令和６年度

財　務　諸　表

公益財団法人
堺市産業振興センター

貸借対照表

令和 7年 3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			
現金	365,520	189,690	175,830
小口現金	199,166	148,774	50,392
普通預金	309,321,664	289,372,288	19,949,376
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
貯蔵品	1,154,837	720,135	434,702
未収入金	13,507,749	8,597,632	4,910,117
前払費用	4,624,503	1,390,733	3,233,770
短期保証債務見返	34,961,000	50,022,000	△ 15,061,000
流動資産合計	384,134,439	370,441,252	13,693,187
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	348,000,000	170,000,000	178,000,000
定期預金	5,990,000	583,990,000	△ 578,000,000
有価証券(地方債)	484,000,000	84,000,000	400,000,000
基本財産合計	837,990,000	837,990,000	0
(2) 特定資産			
土地	114,000,000	114,000,000	0
建物	703,966,934	765,749,858	△ 61,782,924
構築物	7,282,489	8,722,850	△ 1,440,361
什器備品	20,518,811	25,770,571	△ 5,251,760
ソフトウェア	0	275,000	△ 275,000
代位弁済金	152,099,299	165,457,585	△ 13,358,286
代位弁済金貸倒引当金	△ 25,122,041	△ 30,042,320	4,920,279
永年在会給付事業引当資産	51,157,750	50,999,750	158,000
記念事業引当資産	24,478,103	22,167,479	2,310,624
事業運営引当資産	43,518,843	43,518,843	0
建設仮勘定	60,936,480	9,790,000	51,146,480
退職給付引当資産	37,905,393	34,641,780	3,263,613
減価償却引当資産	123,421,808	130,516,808	△ 7,095,000
設備購入積立資産	185,208,189	154,562,133	30,646,056
ソフトウェア引当資産	5,365,089	5,365,089	0
預り保証金引当資産	450,000	450,000	0
代位弁済準備資産	1,180,000,000	1,180,000,000	0
基本財産準備資産	307,386,400	307,386,400	0
特定資産合計	2,992,573,547	2,989,331,826	3,241,721
(3) その他固定資産			
地上権	798,999,290	798,999,290	0
什器備品	3,152,088	5,228,223	△ 2,076,135
リース資産	14,720,442	10,266,982	4,453,460
ソフトウェア	16,011,179	7,491,506	8,519,673
保証金	1,000,000	0	1,000,000
長期前払費用	40,150	56,210	△ 16,060
長期保証債務見返	940,988,771	949,635,050	△ 8,646,279
その他固定資産合計	1,774,911,920	1,771,677,261	3,234,659
固定資産合計	5,605,475,467	5,598,999,087	6,476,380
資産合計	5,989,609,906	5,969,440,339	20,169,567

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	87,035,200	92,881,011	△ 5,845,811
前受金	40,237,700	32,493,015	7,744,685
預り金	2,704,878	1,261,785	1,443,093
賞与引当金	12,513,228	10,250,868	2,262,360
リース債務	3,400,540	5,774,472	△ 2,373,932
短期前受保証料	5,401,326	5,684,366	△ 283,040
短期保証債務	34,961,000	50,022,000	△ 15,061,000
未払法人税等	100,000	100,000	0
流動負債合計	186,353,872	198,467,517	△ 12,113,645
2. 固定負債			
リース債務	11,319,902	7,588,916	3,730,986
長期前受保証料	14,763,093	15,191,212	△ 428,119
長期保証債務	940,988,771	949,635,050	△ 8,646,279
長期保証債務貸倒引当金	10,142,000	14,184,000	△ 4,042,000
永年在会給付事業引当金	51,157,750	50,999,750	158,000
退職給付引当金	37,905,393	34,641,780	3,263,613
預り保証金	450,000	450,000	0
固定負債合計	1,066,726,909	1,072,690,708	△ 5,963,799
負債合計	1,253,080,781	1,271,158,225	△ 18,077,444
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
堺市出捐金	465,500,000	465,500,000	0
指定寄付金(旧じばしん)	200,000,000	200,000,000	0
国庫補助金	14,469,728	16,018,380	△ 1,548,652
堺市補助金	516,323,723	478,343,956	37,979,767
民間協賛金	229,208	262,708	△ 33,500
指定正味財産合計	1,196,522,659	1,160,125,044	36,397,615
(うち基本財産への充当額)	(665,500,000)	(665,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(531,022,659)	(503,715,188)	(27,307,471)
2. 一般正味財産	3,540,006,466	3,538,157,070	1,849,396
(うち基本財産への充当額)	(172,490,000)	(172,490,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,351,873,326)	(2,378,649,530)	(△ 26,776,204)
正味財産合計	4,736,529,125	4,698,282,114	38,247,011
負債及び正味財産合計	5,989,609,906	5,969,440,339	20,169,567

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3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	73,382	41,368	32,014
基本財産受取利息振替額	2,095,233	229,389	1,865,844
基本財産運用益計	2,168,615	270,757	1,897,858
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,945,373	179,546	2,765,827
特定資産運用益計	2,945,373	179,546	2,765,827
受取入会金			
受取入会金	535,500	496,800	38,700
受取入会金計	535,500	496,800	38,700
受取会費			
受取会費	134,554,900	133,969,000	585,900
受取会費計	134,554,900	133,969,000	585,900
事業収益			
受取事業負担金	770,000	1,350,000	△ 580,000
受取受講料･参加料	484,000	517,000	△ 33,000
受取受託販売手数料	63,023,107	48,886,111	14,136,996
受取施設使用料	97,345,135	102,766,900	△ 5,421,765
受取施設賃貸料	3,067,688	2,743,745	323,943
受取ﾚｽﾄﾗﾝ賃貸料	3,072,850	2,514,400	558,450
受取保証料	7,916,424	7,209,460	706,964
受取損害金	1,205,252	0	1,205,252
代位弁済貸倒引当金戻入	0	7,193,181	△ 7,193,181
保証債務貸倒引当金戻入	4,042,000	2,100,000	1,942,000
金融支援事業受託収益	11,425,493	11,407,356	18,137
余暇活動事業収益	25,033,427	23,616,450	1,416,977
販売手数料収益	0	19,890	△ 19,890
収益事業収益	3,045,804	3,173,048	△ 127,244
事業収益計	220,431,180	213,497,541	6,933,639
受取補助金等			
受取民間助成金	0	3,118,000	△ 3,118,000
受取国庫補助金振替額	1,548,652	1,591,439	△ 42,787
受取堺市補助金振替額	348,146,894	374,738,386	△ 26,591,492
受取民間協賛金振替額	33,500	33,500	0
受取補助金等計	349,729,046	379,481,325	△ 29,752,279
雑収益			
受取利息	60,638	1,025	59,613
雑収益	1,655,123	1,252,644	402,479
雑収益計	1,715,761	1,253,669	462,092
経常収益計	712,080,375	729,148,638	△ 17,068,263
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	5,606,069	5,504,400	101,669
給料手当	94,165,960	86,945,312	7,220,648
臨時雇賃金	7,544,460	9,752,278	△ 2,207,818
賞与引当金繰入額	22,705,615	19,440,817	3,264,798
賞与	12,576,525	9,598,009	2,978,516
退職給付費用	3,108,733	2,022,131	1,086,602
福利厚生費	23,929,522	24,892,853	△ 963,331
会議費	65,632	19,976	45,656

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	4,126,325	3,259,783	866,542
通信運搬費	7,743,021	8,347,316	△ 604,295
減価償却費	78,845,946	81,979,293	△ 3,133,347
消耗品費	5,096,204	5,706,411	△ 610,207
修繕費	4,326,160	12,853,951	△ 8,527,791
印刷製本費	6,775,764	10,712,246	△ 3,936,482
燃料費	400,976	327,410	73,566
光熱水料費	34,123,898	29,683,291	4,440,607
賃借料	7,360,093	11,031,574	△ 3,671,481
保険料	2,585,087	2,280,398	304,689
諸謝金	6,060,003	6,111,392	△ 51,389
租税公課	9,547,666	8,880,450	667,216
支払負担金	13,973,595	19,087,855	△ 5,114,260
委託費	217,759,268	208,665,216	9,094,052
広告宣伝費	949,784	3,399,255	△ 2,449,471
支払手数料	13,189,825	12,622,517	567,308
支払利息	18,354	87,630	△ 69,276
交際費	2,500	23,456	△ 20,956
代位弁済貸倒引当金繰入	648,087	0	648,087
加入促進費	825,782	1,743,459	△ 917,677
賞品購入費	731,140	653,300	77,840
給付金	23,785,000	25,245,000	△ 1,460,000
永年在会給付事業引当金繰入額	11,648,000	10,994,000	654,000
報償費	363,000	407,000	△ 44,000
主催事業費	34,920,536	30,886,756	4,033,780
利用補助費	24,957,328	21,838,611	3,118,717
あっ旋物品購入費	1,500,999	1,772,400	△ 271,401
雑費	30,195	0	30,195
事業費計	681,997,052	676,775,746	5,221,306
管理費			
役員報酬	13,908,681	16,577,450	△ 2,668,769
給料手当	2,215,774	2,763,874	△ 548,100
賞与引当金繰入額	673,882	279,667	394,215
賞与	363,602	249,607	113,995
退職給付費用	154,880	101,467	53,413
福利厚生費	3,239,594	1,176,380	2,063,214
会議費	4,140	5,727	△ 1,587
旅費交通費	37,911	123,610	△ 85,699
通信運搬費	84,745	77,701	7,044
減価償却費	650,442	900,236	△ 249,794
消耗品費	295,687	186,526	109,161
修繕費	81,494	7,000	74,494
印刷製本費	2,634	1,605	1,029
光熱水料費	617,485	332,939	284,546
賃借料	43,016	179,930	△ 136,914
租税公課	53,810	270	53,540
支払負担金	147,248	200,340	△ 53,092
委託費	4,110,129	3,442,732	667,397
広告宣伝費	7,524	31,380	△ 23,856
支払手数料	1,251,533	1,713,941	△ 462,408
交際費	101,000	83,000	18,000
管理費計	28,045,211	28,435,382	△ 390,171
経常費用計	710,042,263	705,211,128	4,831,135
評価損益等調整前当期経常増減額	2,038,112	23,937,510	△ 21,899,398
当期経常増減額	2,038,112	23,937,510	△ 21,899,398

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
受取堺市補助金振替額	1,240,904	23,627	1,217,277
引当金戻入	0	3,122,514	△ 3,122,514
経常外収益計	1,240,904	3,146,141	△ 1,905,237
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	1,240,906	23,630	1,217,276
無形固定資産除却損	88,714	0	88,714
固定資産除却損計	1,329,620	23,630	1,305,990
経常外費用計	1,329,620	23,630	1,305,990
当期経常外増減額	△ 88,716	3,122,511	△ 3,211,227
税引前当期一般正味財産増減額	1,949,396	27,060,021	△ 25,110,625
法人税、住民税及び事業税	100,000	100,000	0
当期一般正味財産増減額	1,849,396	26,960,021	△ 25,110,625
一般正味財産期首残高	3,538,157,070	3,511,197,049	26,960,021
一般正味財産期末残高	3,540,006,466	3,538,157,070	1,849,396
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,095,233	229,389	1,865,844
基本財産運用益計	2,095,233	229,389	1,865,844
受取補助金等			
受取堺市補助金	387,367,565	354,894,811	32,472,754
受取補助金等計	387,367,565	354,894,811	32,472,754
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 353,065,183	△ 376,616,341	23,551,158
当期指定正味財産増減額	36,397,615	△ 21,492,141	57,889,756
指定正味財産期首残高	1,160,125,044	1,181,617,185	△ 21,492,141
指定正味財産期末残高	1,196,522,659	1,160,125,044	36,397,615
III 正味財産期末残高	4,736,529,125	4,698,282,114	38,247,011

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月 31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業1会計	公益目的事業2会計	収益事業1会計	収益事業2会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
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	33,985	39,397	0	0	0	0	0	73,382
基本財産受取利息振替額	1,727,117	287,518	40,299	0	0	40,299	0	2,095,233
基本財産運用益計	1,761,102	326,915	40,299	0	0	40,299	0	2,168,615
特定資産運用益								
特定資産受取利息	2,763,139	173,624	9	0	8,601	0	0	2,945,373
特定資産運用益計	2,763,139	173,624	9	0	8,601	0	0	2,945,373
受取入会金								
受取入会金	0	428,400	0	0	72,900	34,200	0	535,500
受取入会金計	0	428,400	0	0	72,900	34,200	0	535,500
受取会費								
受取会費	0	107,643,920	0	0	13,455,490	13,455,490	0	134,554,900
受取会費計	0	107,643,920	0	0	13,455,490	13,455,490	0	134,554,900
事業収益								
受取事業負担金	770,000	0	0	0	0	0	0	770,000
受取受講料･参加料	484,000	0	0	0	0	0	0	484,000
受取受託販売手数料	63,023,107	0	0	0	0	0	0	63,023,107
受取施設使用料	68,020,335	0	29,324,800	0	0	0	0	97,345,135
受取施設賃貸料	2,187,848	0	879,840	0	0	0	0	3,067,688
受取ﾚｽﾄﾗﾝ賃貸料	0	0	3,072,850	0	0	0	0	3,072,850
受取保証料	7,916,424	0	0	0	0	0	0	7,916,424
受取損害金	1,205,252	0	0	0	0	0	0	1,205,252
保証債務貸倒引当金戻入	4,042,000	0	0	0	0	0	0	4,042,000
金融支援事業受託収益	11,425,493	0	0	0	0	0	0	11,425,493
余暇活動事業収益	0	25,033,427	0	0	0	0	0	25,033,427
収益事業収益	0	0	0	3,045,804	0	0	0	3,045,804
事業収益計	159,074,459	25,033,427	33,277,490	3,045,804	0	0	0	220,431,180
受取補助金等								
受取国庫補助金振替額	1,548,652	0	0	0	0	0	0	1,548,652
受取堺市補助金振替額	269,444,791	40,000,000	38,702,103	0	0	0	0	348,146,894
受取民間協賛金振替額	23,953	0	9,547	0	0	0	0	33,500
受取補助金等計	271,017,396	40,000,000	38,711,650	0	0	0	0	349,729,046
雑収益								
受取利息	6,244	51,719	2,675	0	0	0	0	60,638

(単位:円)

科目	公益目的事業1会計	公益目的事業2会計	収益事業1会計	収益事業2会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
雑収益	32,278	1,579,955	4,313	0	0	38,577	0	60,638
雑収益計	38,522	1,631,674	6,988	0	0	38,577	0	1,715,761
経常収益計	434,654,618	175,237,960	72,036,436	3,045,804	13,536,991	13,568,566	0	712,080,375
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	5,606,069	0	0	0	0	0	0	5,606,069
給料手当	61,977,817	27,060,293	4,405,506	361,172	361,172	0	0	94,165,960
臨時雇賃金	2,096,950	5,305,876	0	70,817	70,817	0	0	7,544,460
賞与引当金繰入額	14,965,676	6,283,943	1,288,252	83,872	83,872	0	0	22,705,615
賞与	8,763,614	3,209,398	517,843	42,835	42,835	0	0	12,576,525
退職給付費用	1,715,315	1,084,292	280,182	14,472	14,472	0	0	3,108,733
福利厚生費	16,830,824	6,079,581	853,759	82,679	82,679	0	0	23,929,522
会議費	50,692	12,221	2,395	162	162	0	0	65,632
旅費交通費	3,859,913	244,533	15,113	3,383	3,383	0	0	4,126,325
通信運搬費	2,230,421	5,108,664	337,002	33,467	33,467	0	0	7,743,021
減価償却費	57,352,783	4,731,474	16,719,559	18,552	23,578	0	0	78,845,946
消耗品費	2,960,748	1,678,430	412,656	22,185	22,185	0	0	5,096,204
修繕費	2,943,616	85,456	1,294,808	1,140	1,140	0	0	4,326,160
印刷製本費	523,524	6,211,721	17,117	11,701	11,701	0	0	6,775,764
燃料費	296,826	101,320	2,830	0	0	0	0	400,976
光熱水料費	25,035,535	592,136	8,480,427	7,900	7,900	0	0	34,123,898
賃借料	6,171,597	806,659	372,447	4,695	4,695	0	0	7,360,093
保険料	1,928,315	216,982	439,790	0	0	0	0	2,585,087
諸謝金	5,760,678	182,103	117,222	0	0	0	0	6,060,003
租税公課	6,666,522	25,510	2,854,744	445	445	0	0	9,547,666
支払負担金	3,172,551	10,359,773	166,405	137,433	137,433	0	0	13,973,595
委託費	184,960,678	8,903,340	23,702,872	96,189	96,189	0	0	217,759,268
広告宣伝費	465,454	466,593	17,323	207	207	0	0	949,784
支払手数料	5,936,402	6,345,282	741,761	83,190	83,190	0	0	13,189,825
支払利息	0	17,878	0	238	238	0	0	18,354
交際費	0	2,436	0	32	32	0	0	2,500
代位弁済貸倒引当金繰入	648,087	0	0	0	0	0	0	648,087
加入促進費	0	825,782	0	0	0	0	0	825,782
賞品購入費	0	731,140	0	0	0	0	0	731,140
給付金	0	15,660,000	0	0	8,125,000	0	0	23,785,000
永年在会給付事業引当金繰入額	0	11,648,000	0	0	0	0	0	11,648,000
報償費	0	363,000	0	0	0	0	0	363,000
主催事業費	0	34,920,536	0	0	0	0	0	34,920,536
利用補助費	0	24,957,328	0	0	0	0	0	24,957,328
あっ旋物品購入費	0	0	0	1,500,999	0	0	0	1,500,999
雑費	15,005	14,124	690	188	188	0	0	30,195
事業費計	422,935,612	184,235,804	63,040,703	2,577,953	9,206,980	0	0	681,997,052

(単位:円)

科目	公益目的事業1会計	公益目的事業2会計	収益事業1会計	収益事業2会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	13,908,681	0	13,908,681
給料手当	0	0	0	0	0	2,215,774	0	2,215,774
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	673,882	0	673,882
賞与	0	0	0	0	0	363,602	0	363,602
退職給付費用	0	0	0	0	0	154,880	0	154,880
福利厚生費	0	0	0	0	0	3,239,594	0	3,239,594
会議費	0	0	0	0	0	4,140	0	4,140
旅費交通費	0	0	0	0	0	37,911	0	37,911
通信運搬費	0	0	0	0	0	84,745	0	84,745
減価償却費	0	0	0	0	0	650,442	0	650,442
消耗品費	0	0	0	0	0	295,687	0	295,687
修繕費	0	0	0	0	0	81,494	0	81,494
印刷製本費	0	0	0	0	0	2,634	0	2,634
光熱水料費	0	0	0	0	0	617,485	0	617,485
賃借料	0	0	0	0	0	43,016	0	43,016
租税公課	0	0	0	0	0	53,810	0	53,810
支払負担金	0	0	0	0	0	147,248	0	147,248
委託費	0	0	0	0	0	4,110,129	0	4,110,129
広告宣伝費	0	0	0	0	0	7,524	0	7,524
支払手数料	0	0	0	0	0	1,251,533	0	1,251,533
交際費	0	0	0	0	0	101,000	0	101,000
管理費計	0	0	0	0	0	28,045,211	0	28,045,211
経常費用計	422,935,612	184,235,804	63,040,703	2,577,953	9,206,980	28,045,211	0	710,042,263
評価損益等調整前当期経常増減額	11,719,006	△ 8,997,844	8,995,733	467,851	4,330,011	△ 14,476,645	0	2,038,112
当期経常増減額	11,719,006	△ 8,997,844	8,995,733	467,851	4,330,011	△ 14,476,645	0	2,038,112
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
その他の経常外収益								
受取堺市補助金振替額	1,240,904	0	0	0	0	0	0	1,240,904
経常外収益計	1,240,904	0	0	0	0	0	0	1,240,904
(2) 経常外費用								
固定資産除却損								
什器備品除却損	1,240,904	0	0	0	0	2	0	1,240,906
無形固定資産除却損	0	88,714	0	0	0	0	0	88,714
固定資産除却損計	1,240,904	88,714	0	0	0	2	0	1,329,620
経常外費用計	1,240,904	88,714	0	0	0	2	0	1,329,620
当期経常外増減額	0	△ 88,714	0	0	0	△ 2	0	△ 88,716
他会計振替前当期一般正味財産増減額	11,719,006	△ 9,086,558	8,995,733	467,851	4,330,011	△ 14,476,647	0	1,949,396
他会計振替額	3,201,681	2,156,620	△ 16,826,404	△ 180,920	△ 2,827,624	14,476,647	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	14,920,687	△ 6,929,938	△ 7,830,671	286,931	1,502,387	0	0	1,949,396
法人税、住民税及び事業税	0	0	100,000	0	0	0	0	100,000

(単位:円)

科目	公益目的事業1会計	公益目的事業2会計	収益事業1会計	収益事業2会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
当期一般正味財産増減額	14,920,687	△ 6,929,938	△ 7,930,671	286,931	1,502,387	0	0	1,849,396
一般正味財産期首残高	―	―	―	―	―	―	0	3,538,157,070
一般正味財産期末残高	―	―	―	―	―	―	0	3,540,006,466
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益								
基本財産受取利息	1,727,117	287,518	40,299	0	0	40,299	0	2,095,233
基本財産運用益計	1,727,117	287,518	40,299	0	0	40,299	0	2,095,233
受取補助金等								
受取堺市補助金	300,781,156	40,000,000	46,586,409	0	0	0	0	387,367,565
受取補助金等計	300,781,156	40,000,000	46,586,409	0	0	0	0	387,367,565
一般正味財産への振替額								
一般正味財産への振替額	△ 273,985,417	△ 40,287,518	△ 38,751,949	0	0	△ 40,299	0	△ 353,065,183
当期指定正味財産増減額	28,522,856	0	7,874,759	0	0	0	0	36,397,615
指定正味財産期首残高	―	―	―	―	―	―	―	1,160,125,044
指定正味財産期末残高	―	―	―	―	―	―	―	1,196,522,659
Ⅲ 正味財産期末残高	―	―	―	―	―	―	―	4,736,529,125

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)「公益法人会計基準」(平成20年4月11日　令和2年5月15日改正　内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2)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)によっている。

(3)固定資産の減価償却の方法
①建物、構築物、什器備品、ソフトウェア……定額法によっている。
②リース資産
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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4)リース取引の会計処理
ファイナンス・リース取引
①所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
その他固定資産
金融支援事業にかかる融資斡旋システムコンピューター、サーバー及びプリンター等一式、
勤労者福祉事業にかかる福祉共済システムコンピューター、サーバー及びプリンター等一式、
事業全般に係る電話機器、電話交換機等一式及び、ネットワークセキュリティ等一式である。
②その他リース物件
①に記載以外のリース取引
リース物件の所有権が借主に移転するものと認められるもの以外のファイナンス・リース取引の内、
重要性がないものについては、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。

(5)引当金の計上基準

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。
退職給付引当金……	期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
永年在会給付事業引当金…	在会期間に応じて発生した給付見込額に会員数を乗じた額を計上している。
代位弁済金貸倒引当金……	期末の代位弁済金について、個別に判定した回収不能見積額の全額を計上している。
保証債務貸倒引当金……	債務不履行となる可能性の高い保証債務について個別に判定した回収不能見積額の全額を計上している。

(6)資産除去債務について
堺市から地上権を借用し、当センター来客用駐車場として利用するため、舗装路面、照明設備等を設置しており、使用貸借契約の終了時には、堺市が認めた場合を除き、原状回復義務を有している。
しかし、当該駐車場は事業が存続している限り使用するものであり、原状回復義務の履行の蓋然性が低いため、当事業年度においては資産除去債務を計上していない。

(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。

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				
普通預金	170,000,000	578,000,000	400,000,000	348,000,000
定期預金	583,990,000	0	578,000,000	5,990,000
有価証券(地方債)	84,000,000	400,000,000	0	484,000,000
小計	837,990,000	978,000,000	978,000,000	837,990,000
特定資産				
土地	114,000,000	0	0	114,000,000
建物	765,749,858	347,600	62,130,524	703,966,934
構築物	8,722,850	0	1,440,361	7,282,489
什器備品	25,770,571	766,437	6,018,197	20,518,811
ソフトウェア	275,000	0	275,000	0
代位弁済金	165,457,585	0	13,358,286	152,099,299
代位弁済金貸倒引当金	△ 30,042,320	△ 648,087	△ 5,568,366	△ 25,122,041
永年在会給付事業引当資産	50,999,750	11,603,000	11,445,000	51,157,750
記念事業引当資産	22,167,479	2,310,624	0	24,478,103
事業運営引当資産	43,518,843	46,514	46,514	43,518,843
建設仮勘定	9,790,000	51,146,480	0	60,936,480
退職給付引当資産	34,641,780	3,263,613	0	37,905,393
減価償却引当資産	130,516,808	0	7,095,000	123,421,808
設備購入積立資産	154,562,133	45,000,000	14,353,944	185,208,189
ソフトウェア引当資産	5,365,089	0	0	5,365,089
預り保証金引当資産	450,000	0	0	450,000
代位弁済準備資産	1,180,000,000	0	0	1,180,000,000
基本財産準備資産	307,386,400	0	0	307,386,400
小計	2,989,331,826	113,836,181	110,594,460	2,992,573,547
合計	3,827,321,826	1,091,836,181	1,088,594,460	3,830,563,547

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				
普通預金	348,000,000	(203,500,000)	(144,500,000)	—
定期預金	5,990,000	(2,000,000)	(3,990,000)	—
有価証券(地方債)	484,000,000	(460,000,000)	(24,000,000)	—
小計	837,990,000	(665,500,000)	(172,490,000)	—
特定資産				
土地	114,000,000	(114,000,000)	—	—
建物	703,966,934	(314,642,311)	(389,324,623)	—
構築物	7,282,489	(2,603,581)	(4,678,908)	—
什器備品	20,518,811	(20,303,437)	(215,374)	—
代位弁済金	152,099,299	—	(152,099,299)	—
代位弁済金貸倒引当金	△ 25,122,041	—	(△25,122,041)	—
永年在会給付事業引当資産	51,157,750	—	—	(51,157,750)
記念事業引当資産	24,478,103	—	(24,478,103)	—
事業運営引当資産	43,518,843	—	(43,518,843)	—
建設仮勘定	60,936,480	(42,655,536)	(18,280,944)	—
退職給付引当資産	37,905,393	—	—	(37,905,393)
減価償却引当資産	123,421,808	(6,651,848)	(116,769,960)	—
設備購入積立資産	185,208,189	(30,165,946)	(155,042,243)	—
ソフトウェア引当資産	5,365,089	—	(5,365,089)	—
預り保証金引当資産	450,000	—	—	(450,000)
代位弁済準備資産	1,180,000,000	—	(1,159,835,581)	(20,164,419)
基本財産準備資産	307,386,400	—	(307,386,400)	—
小計	2,992,573,547	(531,022,659)	(2,351,873,326)	(109,677,562)
合計	3,830,563,547	(1,196,522,659)	(2,524,363,326)	(109,677,562)

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
特定資産			
建物	1,576,024,863	872,057,929	703,966,934
構築物	46,613,904	39,331,415	7,282,489
什器備品	60,893,680	40,374,869	20,518,811
ソフトウェア	1,650,000	1,650,000	0
小計	1,685,182,447	953,414,213	731,768,234
その他固定資産			
什器備品	27,195,740	24,043,652	3,152,088
リース資産	26,484,216	11,763,774	14,720,442
ソフトウェア	46,155,060	30,143,881	16,011,179
小計	99,835,016	65,951,307	33,883,709
合計	1,785,017,463	1,019,365,520	765,651,943

5. 金融商品に関する注記
法人運営に相当のリスクをもたらすおそれがあると判断する金融商品がないことから、「非営利法人委員会実務指針第38号「公益法人会計基準に関する実務指針」の改正について」に従い、金融商品の時価等の記載を省略している。

6. 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
第424回大阪府公募公債	24,000,000	23,510,400	△ 489,600
平成28年度4回広島市公募公債	9,996,572	9,868,000	△ 128,572
第414回大阪府公募公債	15,949,585	15,769,600	△ 179,985
第432回大阪府公募公債	15,959,742	15,569,600	△ 390,142
大阪市令和5年度第4回公募公債	30,000,000	28,722,000	△ 1,278,000
第2回大阪府公募公債	30,000,000	27,678,000	△ 2,322,000
堺市令和6年度第2回公募公債	400,000,000	384,960,000	△ 15,040,000
京都府令和6年度第7回公募公債	500,000,000	475,538,000	△ 24,462,000
合　計	1,025,905,899	981,615,600	△ 44,290,299

7. 賃貸等不動産に関する注記
法人が保有する賃貸等不動産に重要性がないことから、「非営利法人委員会実務指針第38号「公益法人会計基準に関する実務指針」の改正について」に従い、賃貸等不動産の時価等の記載を省略している。

8. 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
補助金						
文化芸術振興費	文化庁	16,018,380	0	1,548,652	14,469,728	指定正味財産
堺市公益財団法人堺市産業振興センター事業	堺　市	270,071,014	387,367,565	344,017,048	313,421,531	指定正味財産
堺市伝統産業振興拠点整備事業補助金	堺　市	208,272,942	0	5,370,750	202,902,192	指定正味財産
その他						
民間協賛金	日本たばこ産業㈱	262,708	0	33,500	229,208	指定正味財産
合　計		494,625,044	387,367,565	350,969,950	531,022,659	—

9. 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	価　額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	2,095,233
減価償却費計上による振替額	27,924,671
目的達成による指定解除額	321,804,375
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	1,240,904
合　　計	353,065,183

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	資産総額 (単位:億円)	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容
					役員の兼務等	事実上の関係	
支配法人	堺市	21,525	地方公共団体	―	評議員1名	補助金、 委託料の交付	堺市公益財団法人堺市産業振興センター事業(注)

(注) 堺市公益財団法人堺市産業振興センター事業補助金要綱に基づき、受取した補助金

取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
387,367,565	受取堺市 補助金	0

11. 重要な後発事象

該当なし

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については、財務諸表の注記2に記載している為、内容を省略する。

②引当金の明細
引当金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

勘定科目名	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	
賞与引当金	10,250,868	23,379,497	21,117,137	0	12,513,228
退職給付引当金	34,641,780	3,263,613	0	0	37,905,393
代位弁済金貸倒引当金	30,042,320	1,141,327	5,568,366	※1 493,240	25,122,041
永年在会給付事業引当金	50,999,750	11,603,000	11,445,000	0	51,157,750
長期保証債務貸倒引当金	14,184,000	0	0	※2 4,042,000	10,142,000
合計	140,118,718	39,387,437	38,130,503	4,535,240	136,840,412

※1 代位弁済金の回収等による減少である。
※2 保証債務の返済等による減少である。

財産目録

令和 7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	手元保管	釣銭等として	365,520
	小口現金	手元保管	運転資金として	199,166
	普通預金	普通預金 ㈱三菱ＵＦＪ銀行 堺支店	運転資金として	309,321,664
	定期預金	定期預金 ㈱三菱ＵＦＪ銀行 堺支店	運用益を公益、収益目的事業等の財源として使用している (公益70%、収益30%)	20,000,000
	貯蔵品	ジェフグルメカード、切手等	福利厚生事業の在庫、各事業で使用する切手等	1,154,837
	未収入金	貸館利用者や会員、堺伝匠館等に対するもの	堺伝匠館の受託販売手数料や会員のチケット代金等	13,507,749
	前払費用	令和6年度保険料、チケット代金等に対するもの	令和6年度保険料、チケット代金等に対する前払額	4,624,503
	短期保証債務見返	融資保証8件に対するもの	短期保証債務の見返勘定	34,961,000
流動資産合計				384,134,439
(固定資産)				
基本財産	普通預金	普通預金 ㈱三菱ＵＦＪ銀行 堺支店	共用財産であり、基本財産として管理されている預金(公益90.2%、収益4.9%、法人4.9%)	348,000,000
	定期預金	定期預金 ㈱三菱ＵＦＪ銀行 堺支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	5,990,000
	有価証券(地方債)	みずほ証券㈱ 堺支店	共用財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	24,000,000
		地方債 大和証券㈱ 難波支店	共用財産であり、運用益を公益、収益、法人目的事業の財源として使用している(公益98.7%、収益0.7%、法人0.7%)	460,000,000
特定資産	土地	618.18㎡ 堺市堺区材木町西1-1-30	共用財産であり、伝統産業会館運営事業の施設に使用している (公益95.6%、収益4.4%)	114,000,000
	建物	8,523.37㎡ 堺市北区長曽根町183-5 他	共用財産であり、3～5階及びイベントホール:会場提供事業の施設に使用しており、その内3階の一部は経営支援事業、福利厚生事業に使用している 1～2階部分:経営支援事業･需要開拓事業･会場提供事業･金融支援事業及び管理部門の事務所に使用している (公益78.6%、収益21.4%)	703,966,934
	構築物	看板サイン 他	共用財産であり、会場提供事業他に使用している(公益71.5%、収益28.5%)	7,282,489
	什器備品	イベントホール吊物装置 他	共用財産であり、全ての事業運営に必要な資産として使用している(公益90.4%、収益9.6%)	20,518,811
	代位弁済金	代位弁済金12件の残債権	求償債権残元金合計額	152,099,299
	代位弁済金貸倒引当金	代位弁済金の内貸倒見積額6件分	求償債権残元金の内貸倒見積額	△ 25,122,041

(単位:円)

貸借対照表科目		場所･物量等	使用目的等	金額
	建設仮勘定	受変電設備更新工事に係るもの	受変電設備更新工事(公益71.5%、収益28.5%)	60,936,480
	永年在会給付事業引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	公益目的事業の永年在会給付事業引当金として管理している	51,157,750
	記念事業引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	その他事業の記念事業実施の引当資産として管理している	12,946,367
		定期預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	その他事業の記念事業実施の引当資産として管理している	11,531,736
	事業運営引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	事業資金不足時に取り崩し、不足金に充当する引当資産として管理している	612,944
		出資証券 近畿労働金庫 堺支店		500,000
		出資証券 大阪信用金庫 宿院支店		500,000
		地方債 大和証券㈱ 難波支店		31,909,327
		地方債 みずほ証券㈱ 堺支店		9,996,572
	退職給付引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	職員に対する退職金支払準備金として管理されている預金	17,950,093
		定期預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店		19,955,300
	減価償却引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	什器備品等の再調達に備え、その調達財源として管理されている預金	123,421,808
	設備購入積立資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	資産取得資金であり、設備の購入に備え、その財源として管理されている預金(公益75%、収益25%)	185,208,189
	ソフトウェア引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	ソフトウェア資金に充てるために引当資産として管理している	5,365,089
	預り保証金引当資産	定期預金 大阪信用金庫 金岡町支店	会場提供事業であるレストランの預り保証金として管理されている預金	450,000
	代位弁済準備資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	公益目的保有財産であり、金融支援事業の保証債務代位弁済の支払い準備金として管理している	80,000,000
		京都府地方債 野村證券㈱ 大阪支店		500,000,000
		定期預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	同上、並びに前受保証料相当額を負債に対応する額として管理している	600,000,000
	基本財産準備資産	定期預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	公益目的保有財産であり、金融支援事業での基本財産の毀損、代位弁済支払準備金の不足に備える財源として管理されている預金	307,386,400
その他固定資産	地上権	堺市北区長曽根町183-5	共用財産であり、センター所在地の権利を有している(公益71.5%、収益28.5%)	798,999,290

(単位:円)

貸借対照表科目		場所･物量等	使用目的等	金額
	什器備品	指紋認証保管庫 他	共用財産であり、需要開拓、伝統産業会館、金融支援、会場提供の各事業及び管理部門の運営に使用している(公益59.1%、収益13.4%、法人27.5%)	3,152,088
	リース資産	ネットワークセキュリティ他システム一式 他	共用財産であり、ネットワークセキュリティや電話機器等事業の運営に使用している (公益76.5%、収益4.2%、他1.6%、法人17.7%)	14,720,442
	ソフトウェア	融資斡旋管理システム他	金融支援事業及び、福利厚生事業の運営に使用している(公益97.8%、収益0.9%、他1.3%)	16,011,179
	保証金	裁判所予納金	相続財産清算人の選任申立に係る家事予納金	1,000,000
	長期前払費用	スタンドアロン版サポートデスクパック5年	スタンドアロン版サポートデスクパック5年	40,150
	長期保証債務見返	融資保証108件に対するもの	長期保証債務の見返勘定	940,988,771
固定資産合計				5,605,475,467
資産合計				5,989,609,906
(流動負債)				
	未払金	事業者、会員 他	定期健康診断補助費及び3月分経費等の未払分 他	87,035,200
	前受金	施設使用料や会員のチケット代金 他	会場提供事業の施設使用料前受け分やチケット代金 他	40,237,700
	預り金	職員に対する社会保険料等の預り額、イベントホール工事に係る保証金	社会保険料等預り金 他	2,704,878
	賞与引当金	職員の夏季賞与に対するもの	夏季賞与に対する当期帰属分の見積相当額	12,513,228
	リース債務	ネットワークセキュリティ他システム一式 他	ネットワークセキュリティ他リース、福祉共済システム及び電話機器リース料他の残金の内1年以内のもの	3,400,540
	短期前受保証料	融資保証114件に対するもの	金融支援事業の保証債務に係る徴収保証料未経過分の内1年以内のもの	5,401,326
	短期保証債務	融資保証8件に対するもの	金融支援事業の保証債務の内1年以内に保証期限が到来するもの	34,961,000
	未払法人税等	令和6年度分法人市民税未払額	会場提供･伝統産業会館運営事業の内、収益事業の課税対象分に係る法人市民税未払い分	100,000
流動負債合計				186,353,872

(単位:円)

貸借対照表科目		場所･物量等	使用目的等	金額
(固定負債)				
	リース債務	富士通リース㈱、福祉共済システム　他	ネットワークセキュリティ、福祉共済システム他リース及び電話機器リース料他の残金の内短期以外のもの	11,319,902
	長期前受保証料	融資保証108件に対するもの	金融支援事業の保証債務に係る徴収保証料未経過分の内短期以外のもの	14,763,093
	長期保証債務	融資保証108件に対するもの	金融支援事業の保証債務の内短期以外のもの	940,988,771
	長期保証債務貸倒引当金	融資保証先5件に対するもの	金融支援事業の保証債務案件の内、担保不足見積額	10,142,000
	永年在会給付事業引当金	会員	永年在会給付金	51,157,750
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	37,905,393
	預り保証金	㈱グランディーユ	会場提供事業であるレストランの預り保証金	450,000
固定負債合計				1,066,726,909
負債合計				1,253,080,781
正味財産				4,736,529,125