

平成24年度
計算書類、財産目録及び附属明細書等

- ・ 計算書類

- ※貸借対照表

- ※正味財産増減計算書

- ※財務諸表に対する注記

- ・ 附属明細書

- ・ 財産目録

貸借対照表

(全体合計)

平成 25 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			
現金預金	47,748,502	40,407,389	7,341,113
未収金	100,015,685	73,762,698	26,252,987
前払金	0	1,116,410	△ 1,116,410
流動資産合計	147,764,187	115,286,497	32,477,690
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	204,188,120	5,159,765	199,028,355
投資有価証券	1,660,922,759	1,849,947,152	△ 189,024,393
基本財産合計	1,865,110,879	1,855,106,917	10,003,962
(2) 特定資産			
給与等準備積立資産	11,635,000	21,635,000	△ 10,000,000
退職給付引当資産	12,700,000	12,700,000	0
資産安定化準備積立資産	9,200,000	10,200,000	△ 1,000,000
事業費均衡化積立資産	154,643,558	159,644,527	△ 5,000,969
基金準備積立資産	171,751,613	171,530,496	221,117
特定資産合計	359,930,171	375,710,023	△ 15,779,852
(3) その他固定資産			
機械装置	33,769,725	27,493,726	6,275,999
什器備品	971,049	1,447,664	△ 476,615
電話加入権	80,300	80,300	0
施設設備負担金	144,000	144,000	0
その他の固定資産合計	34,965,074	29,165,690	5,799,384
固定資産合計	2,260,006,124	2,259,982,630	23,494
資産合計	2,407,770,311	2,375,269,127	32,501,184
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	86,223,460	71,945,968	14,277,492
預り金	49,685	317,640	△ 267,955
流動負債合計	86,273,145	72,263,608	14,009,537
2. 固定負債			
退職給付引当金	54,889,022	42,650,826	12,238,196
債券償還差損引当金	196,000	196,000	0
固定負債合計	55,085,022	42,846,826	12,238,196
負債合計	141,358,167	115,110,434	26,247,733
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,093,604,492	2,089,999,413	3,605,079
(うち基本財産への充当額)	(2,029,376,492)	(2,019,151,413)	(10,225,079)
(うち特定資産への充当額)	(63,832,000)	(70,452,000)	(△ 6,620,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(7,486,000)	(7,486,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(145,346,558)	(143,727,527)	(1,619,031)
正味財産合計	2,266,412,144	2,260,158,693	6,253,451
負債及び正味財産合計	2,407,770,311	2,375,269,127	32,501,184

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	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	46,611,256	0	1,137,246	0	47,748,502
未収金	99,667,321	0	348,364	0	100,015,685
流動資産合計	146,278,577	0	1,485,610	0	147,764,187
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産特定預金	204,188,120	0	0	0	204,188,120
投資有価証券	1,660,922,759	0	0	0	1,660,922,759
基本財産合計	1,865,110,879	0	0	0	1,865,110,879
(2) 特定資産					
給与等準備積立資産	11,635,000	0	0	0	11,635,000
退職給付引当資産	12,700,000	0	0	0	12,700,000
資産安定化準備積立資産	9,200,000	0	0	0	9,200,000
事業費均衡化積立資産	63,832,000	0	90,811,558	0	154,643,558
基金準備積立資産	0	0	171,751,613	0	171,751,613
公2事業勘定	21,000,000	0	0	△ 21,000,000	0
特定資産合計	118,367,000	0	262,563,171	△ 21,000,000	359,930,171
(3) その他固定資産					
機械装置	33,769,725	0	0	0	33,769,725
什器備品	971,049	0	0	0	971,049
電話加入権	80,300	0	0	0	80,300
施設設備負担金	144,000	0	0	0	144,000
その他の固定資産合計	34,965,074	0	0	0	34,965,074
固定資産合計	2,018,442,953	0	262,563,171	△ 21,000,000	2,260,006,124
資産合計	2,164,721,530	0	264,048,781	△ 21,000,000	2,407,770,311
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	84,737,850	0	1,485,610	0	86,223,460
預り金	49,685	0	0	0	49,685
公共事業勘定	21,000,000	0	0	△ 21,000,000	0
流動負債合計	105,787,535	0	1,485,610	△ 21,000,000	86,273,145
2. 固定負債					
退職給付引当金	54,889,022	0	0	0	54,889,022
債券償還差損引当金	0	0	196,000	0	196,000
固定負債合計	54,889,022	0	196,000	0	55,085,022
負債合計	160,676,557	0	1,681,610	△ 21,000,000	141,358,167
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,928,785,879	0	164,818,613	0	2,093,604,492
(うち基本財産への充当額)	(1,864,557,879)	(0)	(164,818,613)	(0)	(2,029,376,492)
(うち特定資産への充当額)	(63,832,000)	(0)	(0)	(0)	(63,832,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	75,259,094	0	97,548,558	0	172,807,652
(うち基本財産への充当額)	(553,000)	(0)	(6,933,000)	(0)	(7,486,000)
(うち特定資産への充当額)	(54,535,000)	(0)	(90,811,558)	(0)	(145,346,558)
正味財産合計	2,004,044,973	0	262,367,171	0	2,266,412,144
負債及び正味財産合計	2,164,721,530	0	264,048,781	△ 21,000,000	2,407,770,311

正味財産増減計算書

(全体合計)

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	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			
① 基本財産運用益	31,918,796	36,949,312	△ 5,030,516
基本財産受取利息	12,284,162	16,571,943	△ 4,287,781
債務保証低利融資基金受取利息	0	1,219,284	△ 1,219,284
技術振興基金受取利息	9,995,171	8,931,761	1,063,410
地域産業活性化基金受取利息	9,639,463	10,226,324	△ 586,861
② 特定資産運用益	1,619,403	0	1,619,403
特定資産受取利息	1,619,403	0	1,619,403
③ 受取負担金	35,899,797	34,645,099	1,254,698
道負担金収益	19,987,000	20,601,000	△ 614,000
地方公共団体負担金収益	15,456,197	13,884,099	1,572,098
その他負担金収益	456,600	160,000	296,600
④ 事業収益	347,512,901	330,416,054	17,096,847
国受託事業収益	109,313,858	51,243,744	58,070,114
道受託事業収益	143,542,431	154,359,029	△ 10,816,598
市受託事業収益	80,877,612	112,176,130	△ 31,298,518
その他事業収益	13,671,000	12,481,151	1,189,849
受講料収益	108,000	156,000	△ 48,000
⑤ 受取補助金等	374,750,074	364,645,685	10,104,389
受取国庫補助金	310,184,126	298,089,725	12,094,401
受取北海道補助金	26,436,887	27,567,157	△ 1,130,270
受取函館市補助金	32,763,061	34,017,803	△ 1,254,742
受取その他補助金	5,366,000	4,971,000	395,000
⑥ 雑収入	450,454	523,081	△ 72,627
受取利息収入	0	5	△ 5
雑収入	450,454	523,076	△ 72,622
経常収益計	792,151,425	767,179,231	24,972,194
(2) 経常費用			
① 事業費	784,903,893	783,789,405	1,114,488
給料手当	206,538,017	226,741,377	△ 20,203,360
福利厚生費	39,548,700	41,906,264	△ 2,357,564
退職給付費用	12,958,196	18,013,904	△ 5,055,708
臨時雇賃金	9,557,806	7,675,629	1,882,177
旅費交通費	22,273,330	26,804,298	△ 4,530,968
消耗品費	32,027,017	39,183,775	△ 7,156,758
燃料費	125,780	119,675	6,105
印刷製本費	3,053,444	3,295,642	△ 242,198
会議費	72,480	69,608	2,872
修繕費	5,831,664	6,930,185	△ 1,098,521
光熱水料費	27,335,175	28,566,473	△ 1,231,298
通信運搬費	3,446,574	3,332,742	113,832
手数料	20,519,299	8,639,323	11,879,976
使用料賃借料	21,357,191	24,276,491	△ 2,919,300
委託料	309,033,607	280,415,127	28,618,480
消耗什器備品費	31,884,300	17,881,500	14,002,800

正味財産増減計算書

(全体合計)

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	当年度	前年度	増 減
原材料費	0	645,056	△ 645,056
諸謝金	5,439,800	4,773,280	666,520
租税公課	8,740,354	10,944,800	△ 2,204,446
助成金	9,968,438	17,964,551	△ 7,996,113
負担金	1,362,036	1,259,836	102,200
再保証料	0	100,000	△ 100,000
一般管理費	1,689,634	2,786,897	△ 1,097,263
減価償却費	12,141,051	11,462,972	678,079
② 管理費	11,219,160	11,128,871	90,289
給料手当	6,472,850	6,496,800	△ 23,950
福利厚生費	1,493,296	1,507,749	△ 14,453
旅費交通費	447,720	611,510	△ 163,790
消耗品費	226,101	237,557	△ 11,456
印刷製本費	32,340	109,830	△ 77,490
会議費	33,111	30,380	2,731
通信運搬費	54,326	100,830	△ 46,504
手数料	485,845	836,288	△ 350,443
保険料	157,500	0	157,500
使用料賃借料	842,478	498,414	344,064
委託料	145,425	0	145,425
諸謝金	305,250	327,000	△ 21,750
租税公課	141,846	61,000	80,846
負担金	240,000	198,000	42,000
雑費	141,072	113,513	27,559
経常費用計	796,123,053	794,918,276	1,204,777
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,971,628	△ 27,739,045	23,767,417
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,971,628	△ 27,739,045	23,767,417
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産受贈益	6,620,000	0	6,620,000
指定正味財産からの振替額	6,620,000	0	6,620,000
経常外収益計	6,620,000	0	6,620,000
(2) 経常外費用			
① 指定正味財産への振替額	0	70,848,000	△ 70,848,000
指定正味財産への振替額	0	70,848,000	△ 70,848,000
経常外費用計	0	70,848,000	△ 70,848,000
当期経常外増減額	6,620,000	△ 70,848,000	77,468,000
当期一般正味財産増減額	2,648,372	△ 98,587,045	101,235,417
一般正味財産期首残高	170,159,280	268,746,325	△ 98,587,045
一般正味財産期末残高	172,807,652	170,159,280	2,648,372
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	1,457,657	1,595,532	△ 137,875
基本財産受取利息(指定)	1,457,657	1,595,532	△ 137,875
② 基本財産評価益	8,783,235	0	8,783,235
基本財産評価益	8,783,235	0	8,783,235
③ 特定資産運用益	221,117	0	221,117

正味財産増減計算書

(全体合計)

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	当年度	前年度	増 減
特定資産受取利息(指定)	221, 117	0	221, 117
④ 一般正味財産への振替額	6, 856, 930	0	6, 856, 930
一般正味財産への振替額	6, 856, 930	0	6, 856, 930
⑤ 一般正味財産からの振替額	0	70, 848, 000	△ 70, 848, 000
一般正味財産からの振替額	0	70, 848, 000	△ 70, 848, 000
当期指定正味財産増減額	3, 605, 079	72, 443, 532	△ 68, 838, 453
指定正味財産期首残高	2, 089, 999, 413	2, 017, 555, 881	72, 443, 532
指定正味財産期末残高	2, 093, 604, 492	2, 089, 999, 413	3, 605, 079
Ⅲ 正味財産期末残高	2, 266, 412, 144	2, 260, 158, 693	6, 253, 451

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

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公 1 高度支援	公 2 高度推進	公 3 地域産業	公益共通	小計	その他 1 I T	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										
① 基本財産運用益	(9,995,171)	(0)	(9,639,463)	(8,550,381)	(28,185,015)	(0)	(0)	(3,733,781)	(0)	(31,918,796)
基本財産受取利息	0	0	0	8,550,381	8,550,381	0	0	3,733,781	0	12,284,162
技術振興基金受取利息	9,995,171	0	0	0	9,995,171	0	0	0	0	9,995,171
地域産業活性化基金受取利息	0	0	9,639,463	0	9,639,463	0	0	0	0	9,639,463
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,619,403)	(0)	(1,619,403)
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,619,403	0	1,619,403
③ 受取負担金	(0)	(21,843,279)	(8,972,797)	(6,780,000)	(37,596,076)	(0)	(0)	(160,000)	(△ 1,856,279)	(35,899,797)
道負担金収益	0	19,987,000	0	0	19,987,000	0	0	0	0	19,987,000
地方公共団体負担金収益	0	0	8,676,197	6,780,000	15,456,197	0	0	0	0	15,456,197
財団負担金収益	0	1,856,279	0	0	1,856,279	0	0	0	△ 1,856,279	0
その他負担金収益	0	0	296,600	0	296,600	0	0	160,000	0	456,600
④ 事業収益	(70,000)	(320,755,069)	(24,252,832)	(0)	(345,077,901)	(2,435,000)	(2,435,000)	(0)	(0)	(347,512,901)
国受託事業収益	0	109,313,858	0	0	109,313,858	0	0	0	0	109,313,858
道受託事業収益	0	138,748,599	4,793,832	0	143,542,431	0	0	0	0	143,542,431
市受託事業収益	0	59,021,612	19,421,000	0	78,442,612	2,435,000	2,435,000	0	0	80,877,612
その他事業収益	0	13,671,000	0	0	13,671,000	0	0	0	0	13,671,000
受講料収益	70,000	0	38,000	0	108,000	0	0	0	0	108,000
⑤ 受取補助金等	(3,766,000)	(361,955,730)	(1,543,170)	(0)	(367,264,900)	(0)	(0)	(7,485,174)	(0)	(374,750,074)
受取国庫補助金	0	308,640,956	1,543,170	0	310,184,126	0	0	0	0	310,184,126
受取北海道補助金	0	26,436,887	0	0	26,436,887	0	0	0	0	26,436,887
受取函館市補助金	0	25,277,887	0	0	25,277,887	0	0	7,485,174	0	32,763,061
受取その他補助金	3,766,000	1,600,000	0	0	5,366,000	0	0	0	0	5,366,000
⑥ 雑収入	(0)	(264,138)	(167,143)	(2,233)	(433,514)	(16,940)	(16,940)	(0)	(0)	(450,454)
雑収入	0	264,138	167,143	2,233	433,514	16,940	16,940	0	0	450,454
経常収益計	13,831,171	704,818,216	44,575,405	15,332,614	778,557,406	2,451,940	2,451,940	12,998,358	△ 1,856,279	792,151,425
(2) 経常費用										
① 事業費	(19,631,158)	(703,173,336)	(42,004,331)	(19,339,240)	(784,148,065)	(2,451,940)	(2,451,940)	(0)	(△ 1,696,112)	(784,903,893)
給料手当	4,968,166	181,252,720	7,752,434	12,564,697	206,538,017	0	0	0	0	206,538,017
福利厚生費	762,984	35,391,866	1,224,259	2,169,591	39,548,700	0	0	0	0	39,548,700
退職給付費用	0	12,238,196	0	720,000	12,958,196	0	0	0	0	12,958,196
臨時雇賃金	0	8,858,457	699,349	0	9,557,806	0	0	0	0	9,557,806
旅費交通費	1,615,640	17,360,270	3,166,900	130,520	22,273,330	0	0	0	0	22,273,330
消耗品費	1,784,870	28,901,829	1,103,165	135,305	31,925,169	101,848	101,848	0	0	32,027,017
燃料費	54,292	0	71,488	0	125,780	0	0	0	0	125,780
印刷製本費	250,425	2,299,668	423,551	37,800	3,011,444	42,000	42,000	0	0	3,053,444
会議費	1,560	13,800	57,120	0	72,480	0	0	0	0	72,480
修繕費	0	5,367,669	437,745	0	5,805,414	26,250	26,250	0	0	5,831,664
光熱水料費	0	26,117,517	974,117	0	27,091,634	243,541	243,541	0	0	27,335,175
通信運搬費	108,106	2,025,927	1,165,951	3,276	3,303,260	143,314	143,314	0	0	3,446,574
手数料	605,740	19,290,369	463,190	160,000	20,519,299	0	0	0	0	20,519,299
使用料賃借料	377,339	13,431,709	5,985,124	843,629	20,637,801	1,487,727	1,487,727	0	△ 768,337	21,357,191
委託料	231,800	297,862,709	10,345,638	189,000	308,629,147	404,460	404,460	0	0	309,033,607
消耗什器備品費	0	31,525,200	0	359,100	31,884,300	0	0	0	0	31,884,300
諸謝金	60,000	1,420,000	3,959,800	0	5,439,800	0	0	0	0	5,439,800
租税公課	50,000	7,700,004	487,550	500,000	8,737,554	2,800	2,800	0	0	8,740,354
助成金	8,184,411	0	1,784,027	0	9,968,438	0	0	0	0	9,968,438
負担金	118,000	754,036	390,000	1,027,775	2,289,811	0	0	0	△ 927,775	1,362,036
一般管理費	0	771,183	918,451	0	1,689,634	0	0	0	0	1,689,634
減価償却費	457,825	10,590,207	594,472	498,547	12,141,051	0	0	0	0	12,141,051
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(11,379,327)	(△ 160,167)	(11,219,160)

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

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公 1 高度支援	公 2 高度推進	公 3 地域産業	公益共通	小計	その他 1 I T	小計			
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	6,472,850	0	6,472,850
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,493,296	0	1,493,296
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	447,720	0	447,720
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	226,101	0	226,101
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	32,340	0	32,340
会議費	0	0	0	0	0	0	0	33,111	0	33,111
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	54,326	0	54,326
手数料	0	0	0	0	0	0	0	485,845	0	485,845
保険料	0	0	0	0	0	0	0	157,500	0	157,500
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	842,478	0	842,478
使用料賃借料(内部取引)	0	0	0	0	0	0	0	160,167	△ 160,167	0
委託料	0	0	0	0	0	0	0	145,425	0	145,425
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	305,250	0	305,250
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	141,846	0	141,846
負担金	0	0	0	0	0	0	0	240,000	0	240,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	141,072	0	141,072
経常費用計	19,631,158	703,173,336	42,004,331	19,339,240	784,148,065	2,451,940	2,451,940	11,379,327	△ 1,856,279	796,123,053
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,799,987	1,644,880	2,571,074	△ 4,006,626	△ 5,590,659	0	0	1,619,031	0	△ 3,971,628
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,799,987	1,644,880	2,571,074	△ 4,006,626	△ 5,590,659	0	0	1,619,031	0	△ 3,971,628
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 固定資産受贈益	(6,620,000)	(0)	(0)	(0)	(6,620,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(6,620,000)
指定正味財産からの振替額	6,620,000	0	0	0	6,620,000	0	0	0	0	6,620,000
経常外収益計	6,620,000	0	0	0	6,620,000	0	0	0	0	6,620,000
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	6,620,000	0	0	0	6,620,000	0	0	0	0	6,620,000
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	820,013	1,644,880	2,571,074	△ 4,006,626	1,029,341	0	0	1,619,031	0	2,648,372
一般正味財産期首残高	8,057,056	5,472,150	9,511,438	51,189,109	74,229,753	0	0	95,929,527	0	170,159,280
一般正味財産期末残高	8,877,069	7,117,030	12,082,512	47,182,483	75,259,094	0	0	97,548,558	0	172,807,652
II 指定正味財産増減の部										
① 基本財産運用益	(236,252)	(0)	(131,432)	(1,089,973)	(1,457,657)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,457,657)
基本財産受取利息(指定)	236,252	0	131,432	1,089,973	1,457,657	0	0	0	0	1,457,657
② 基本財産評価益	(0)	(0)	(4,088,200)	(4,695,035)	(8,783,235)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,783,235)
基本財産評価益	0	0	4,088,200	4,695,035	8,783,235	0	0	0	0	8,783,235
③ 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(221,117)	(0)	(221,117)
特定資産受取利息(指定)	0	0	0	0	0	0	0	221,117	0	221,117
④ 一般正味財産への振替額	(6,620,000)	(0)	(118,465)	(118,465)	(6,856,930)	(0)	(0)	(0)	(0)	(6,856,930)
一般正味財産への振替額	6,620,000	0	118,465	118,465	6,856,930	0	0	0	0	6,856,930
当期指定正味財産増減額	△ 6,383,748	0	4,101,167	5,666,543	3,383,962	0	0	221,117	0	3,605,079
指定正味財産期首残高	808,111,602	0	431,596,798	685,693,517	1,925,401,917	0	0	164,597,496	0	2,089,999,413
指定正味財産期末残高	801,727,854	0	435,697,965	691,360,060	1,928,785,879	0	0	164,818,613	0	2,093,604,492
III 正味財産期末残高	810,604,923	7,117,030	447,780,477	738,542,543	2,004,044,973	0	0	262,367,171	0	2,266,412,144

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16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
- ① 満期保有目的の債券
償却原価法(定額法)を採用している。
 - ② その他保有の債券
期末時点の時価評価により評価額を算定している。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入れ原価法を採用している。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
- (5) 引当金の計上基準
- ① 退職給付引当金
職員の退職金支払に備えるため、期末退職金要支給額に相当する金額を計上している。
なお、退職給付引当金は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計方針変更時差異については平成22年度から11年で費用処理している。
(ア) 採用している退職給付制度の概要
北海道職員に準じた額の退職手当を支給する。
(イ) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)	
① 退職給付債務	△ 99,168,858
② 会計方針変更時差異の未処理額	44,279,836
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 54,889,022

(ウ) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)	
① 勤務費用	6,703,216
② 会計方針変更時差異費用処理額	5,534,980
③ 退職給付費用(①+②)	12,238,196

(エ) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、北海道職員の例に準じた退職手当に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(オ) 会計方針変更時差異の処理年数

11年(※平成22年度当初から計上し、初年度は2カ年分を計上)

② 債券償還差損引当金

基本財産及び基金の資金運用において、債券償還時の差損に備えるため相当額を計上している。

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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。

(7) 消費税等の会計処理

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・公益目的基金				
基本財産(公益共通)				
投資有価証券	685,844,237	104,756,653	99,118,465	691,482,425
普通預金	6,280	99,000,000	98,971,645	34,635
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	765,342,578	236,252	200,000,000	565,578,830
普通預金	3,417,024	200,000,000		203,417,024
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	398,760,337	104,219,632	99,118,465	403,861,504
普通預金	1,736,461	99,000,000	100,000,000	736,461
小 計	1,855,106,917	607,212,537	597,208,575	1,865,110,879
特定資産				
給与準備積立資産(公益共通)	21,635,000	10,000,000	20,000,000	11,635,000
(公2事業勘定 ※内部取引)	10,000,000	21,000,000	10,000,000	21,000,000
退職給付引当資産(公益共通)	12,700,000			12,700,000
資産安定化準備積立資産(公益共通)	10,200,000		1,000,000	9,200,000
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	39,352,000		6,620,000	32,732,000
公3事業区分	31,100,000			31,100,000
法人会計区分	89,192,527	6,619,031	5,000,000	90,811,558
基金準備積立資産(法人会計)				
有価証券	171,530,496	221,117	0	171,751,613
普通預金	171,481,404	221,117		171,702,521
普通預金	49,092			49,092
小 計 (内部取引除く)	375,710,023	16,840,148	32,620,000	359,930,171
合 計	2,230,816,940	624,052,685	629,828,575	2,225,041,050

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。

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				
基本財産(公益共通)				
投資有価証券	691,482,425	691,325,425	157,000	
普通預金	34,635	34,635		
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	565,578,830	565,182,830	396,000	
普通預金	203,417,024	203,417,024		
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	403,861,504	403,861,504		
普通預金	736,461	736,461		
小 計	1,865,110,879	1,864,557,879	553,000	0
特定資産				
給与準備積立資産(公益共通)	11,635,000	0	11,635,000	
退職給付引当資産(公益共通)	12,700,000	0	12,700,000	12,700,000
資産安定化準備積立資産(公益共通)	9,200,000	0	9,200,000	
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分 ※1	32,732,000	32,732,000		
公3事業区分 ※2	31,100,000	31,100,000		
法人会計区分	90,811,558	0	90,811,558	
基金準備積立資産	171,751,613	164,818,613	6,933,000	
小 計	359,930,171	228,650,613	131,279,558	12,700,000
合 計	2,225,041,050	2,093,208,492	131,832,558	12,700,000

※1、※2については、平成22年度まで一般正味財産からの充当額と判断してきたが、基本財産運用益を財源に積立てた資産であり、用途を指定している積立金であることから、指定正味財産に記載を変更する。

4. 担保に供している資産

該当する資産はない。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

(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			
公益共通	280,455	48,542	231,913
公1事業区分	7,369,021	6,629,885	739,136
公3事業区分	29,723,800	29,723,796	4
機械装置			
公益共通	2,872,799	1,599,191	1,273,608
公2事業区分	136,610,543	104,114,430	32,496,113
施設設置負担金			
公1事業区分	144,000	0	144,000
電話加入権			
公益共通	80,300	0	80,300
合 計	177,080,918	142,115,844	34,965,074

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金			
公1事業区分	0		0
公2事業区分	91,696,208		91,696,208
公3事業区分	7,491,894		7,491,894
公益共通区分	479,219		479,219
他1事業区分	0		0
法人会計区分	348,364		348,364
合 計	100,015,685	0	100,015,685

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当する保証債務はない。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科 目	期末帳簿価格	時価	評価損益
【基本財産:公益共通区分】			
国債			
第31回 利付国債 20年	91,840,202	101,358,240	9,518,038
第51回 利付国債 20年	14,000,000	15,788,640	1,788,640
第122回 利付国債 20年	68,420,231	76,013,000	7,592,769
第132回 利付国債 20年	203,615,784	218,300,750	14,684,966
地方債			
北海道平成17年度第6回公募公債	26,129,953	26,952,648	822,695
円建外債			
スウェーデン輸出信用銀行債	30,000,000	26,683,200	△ 3,316,800
国際金融公社債	70,000,000	66,227,000	△ 3,773,000
オランダ王国水道整備金融公庫債	83,800,020	76,480,000	△ 7,320,020
小計	587,806,190	607,803,478	19,997,288
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第270回 利付国債 10年	9,994,546	10,274,470	279,924
第122回 利付国債 20年	97,743,188	108,590,000	10,846,812
地方債			
北海道平成17年度第6回公募公債	58,903,956	60,756,791	1,852,835
北海道平成17年度第6回公募公債	10,028,754	10,344,212	315,458
北海道平成17年度第9回公募公債	88,908,386	92,205,424	3,297,038
電力債			
第382回東北電力債	100,000,000	109,703,900	9,703,900
円建外債			
スウェーデン輸出信用銀行債	70,000,000	62,260,800	△ 7,739,200
国際金融公社債	30,000,000	28,383,000	△ 1,617,000
ノルウェー輸出金融公社債	100,000,000	62,260,800	△ 37,739,200
小計	565,578,830	544,779,397	△ 20,799,433
【地域産業活性化基金:公3事業区分】			
国債			
第268回 利付国債 10年	59,995,385	61,722,000	1,726,615
第122回 利付国債 20年	48,871,593	54,295,000	5,423,407
地方債			
北海道平成17年度第9回公募公債	90,906,326	94,277,456	3,371,130
電力債			
第382回東北電力債	100,000,000	109,703,900	9,703,900
小計	299,773,304	319,998,356	20,225,052
【基金準備積立資産:法人会計区分】			
国債			
第36回 利付国債 20年	40,083,104	45,110,000	5,026,896
第132回 利付国債 20年	33,597,841	36,020,950	2,423,109
円建外債			
ドイツ復興金融公社債	98,020,000	97,230,000	△ 790,000
小計	171,700,945	178,360,950	6,660,005
合 計	1,624,859,269	1,650,942,181	26,082,912

注) 仕組債(円建外債)については証券会社の算出する期末時点の参考時価単価から評価額を算定している。

9. 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	備考
補助金							
(公1事業区分)							
地域食関連技術高度化サポート事業補助金	(公財)北海道科学技術総合振興センター	0	3,766,000	3,766,000	0	-	
(公2事業区分)							
地域イノベーション戦略支援プログラム(グローバル型)補助金	文部科学省	0	308,640,956	308,640,956	0	-	
函館マリンバイオクラスター事業補助金	北海道	0	8,850,000	8,850,000	0	-	
函館マリンバイオクラスター事業補助金	函館市	0	8,850,000	8,850,000	0	-	
公益財団法人函館地域産業振興財団研修指導等事業	函館市	0	16,427,887	16,427,887	0	-	
函館地域産業振興財団補助事業	北海道	0	17,586,887	17,586,887	0	-	
イノベーション創出研究支援事業	(公財)北海道科学技術総合振興センター	0	1,600,000	1,600,000	0	-	
(公3事業区分)							
平成24年度地域企業立地促進等事業費補助金	北海道経済産業局	0	1,543,170	1,543,170	0	-	
(法人会計)							
公益財団法人函館地域産業振興財団研修指導等事業	函館市	0	7,485,174	7,485,174	0	-	
合 計		0	374,750,074	374,750,074	0		

10. 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、次の通りである。
(単位:円)

内容	金額
(公1)事業費均衡化準備積立資産を取崩して事業費に充当	6,620,000
(公3)有価証券早期償還に伴う基本財産受取利息(指定)の振替	118,465
(公共)有価証券早期償還に伴う基本財産受取利息(指定)の振替	118,465
計	6,856,930

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

12. 重要な後発事象

該当事項なし

13. その他

- (1) 満期保有目的の投資有価証券に係る格付け下落後の経過について
技術振興基金(基本財産)で保有するノルウェー輸出金融公社債(額面1億円)については、同公社が行う事業内容の変更などにより平成23年度末の参考時価が43,534千円と著しく下落していたが、平成24年12月より円安が進行したこと等により平成24年度の参考時価は62,260千円と回復し、減損処理を行う必要はない状況となった。なお、平成25年5月15日には、発行体である同公社から、額面1億円が早期償還され、今後の含み損は解消される見込みである。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類		保有区分	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額	
基本財産	基本財産	特定預金(普通預金)	-	6,280	99,000,000	98,971,645	34,635	
		投資有価証券	-	685,844,237	104,756,653	99,118,465	691,482,425	
		(投資有価証券 内訳)	第31回 利付国債(20年)	満期保有目的	91,785,415	54,787		91,840,202
			第51回 利付国債(20年)	満期保有目的	14,000,000	0		14,000,000
			第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	68,318,282	101,949		68,420,231
			第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	203,504,535	120,804		203,625,339
			第136回 利付国債(20年)	その他保有	0	103,666,680		103,666,680
			北海道平成17年度第6回債(10年)	満期保有目的	26,117,520	12,433		26,129,953
			スウェーデン輸出信用銀行債(仕組債)	満期保有目的	30,000,000	0		30,000,000
			国際金融公社債(仕組債)	満期保有目的	70,000,000	0		70,000,000
			オランダ王国水道整備金融公庫債(仕組債)	満期保有目的	83,000,020	800,000		83,800,020
			デンマーク地方金融公庫(仕組債)※1	満期保有目的	99,118,465		99,118,465	0
	技術振興基金	特定預金(普通預金)	-	3,417,024	200,000,000		203,417,024	
		投資有価証券	-	765,342,578	236,252	200,000,000	565,578,830	
		(投資有価証券 内訳)	第270回 利付国債(10年)	満期保有目的	9,992,028	2,518		9,994,546
			第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	97,597,547	145,641		97,743,188
			北海道平成17年度第6回債(10年)	満期保有目的	58,875,650	28,306		58,903,956
			北海道平成17年度第6回債(10年)	満期保有目的	10,023,935	4,819		10,028,754
			北海道平成17年度第9回債(10年)	満期保有目的	88,853,418	54,968		88,908,386
			第382回 東北電力債(20年)	満期保有目的	100,000,000			100,000,000
			スウェーデン輸出信用銀行債(仕組債)	満期保有目的	70,000,000			70,000,000
			国際金融公社債(仕組債)	満期保有目的	30,000,000			30,000,000
			ノルウェー地方金融公庫債(仕組債)※2	満期保有目的	200,000,000		200,000,000	0
			ノルウェー輸出金融公社債(仕組債)	満期保有目的	100,000,000			100,000,000
	地域産業活性化基金	特定預金(普通預金)	-	1,736,461	99,000,000	100,000,000	736,461	
		投資有価証券	-	398,760,337	104,219,632	99,118,465	403,861,504	
		(投資有価証券 内訳)	第268回 利付国債(10年)	満期保有目的	59,992,976	2,409		59,995,385
			第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	48,798,773	72,820		48,871,593
			北海道平成17年度第9回債(10年)	満期保有目的	90,850,123	56,203		90,906,326
			北海道平成24年度第8回債(20年)	その他保有	0	104,088,200		104,088,200
			第382回 東北電力債(20年)	満期保有目的	100,000,000			100,000,000
			デンマーク地方金融公庫(仕組債)※1	満期保有目的	99,118,465		99,118,465	0
	基本財産 計				1,855,106,917	607,212,537	597,208,575	1,865,110,879
特定資産	給与等準備積立資産	普通預金(無利息型)	-	21,635,000	10,000,000	20,000,000	11,635,000	
	公2会計勘定(内部一時貸出)	-	-	10,000,000	21,000,000	10,000,000	21,000,000	
	退職給付引当資産	普通預金(無利息型)	-	12,700,000			12,700,000	
	資産安定化準備積立資産	普通預金(無利息型)	-	10,200,000		1,000,000	9,200,000	
	事業費均衡化積立資産 (技術振興事業)	普通預金(無利息型)	-	39,352,000		6,620,000	32,732,000	
	事業費均衡化積立資産 (地域産業活性化事業)	普通預金(無利息型)	-	31,100,000			31,100,000	
	事業費均衡化積立資産(法人会計 債務事業区分 相当額)	普通預金(無利息型)	-	89,192,527	6,619,031	5,000,000	90,811,558	
	基金準備積立資産	普通預金(無利息型)	-	49,092			49,092	
		投資有価証券	-	171,481,404	239,933	18,816	171,702,521	
		(投資有価証券 内訳)	第36回 利付国債(20年)	満期保有目的	40,101,920		18,816	40,083,104
			第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,579,484	19,933		33,599,417
			ドイツ復興金融公庫債(仕組債)	満期保有目的	97,800,000	220,000		98,020,000
	特定資産(内部取引除く) 計				375,710,023	16,858,964	32,638,816	359,930,171

※1、2)平成24年度内に発行体都合により額面にて早期償還となった債券

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(公益共通)	12,700,000				12,700,000
退職給付引当金(公2事業)	29,950,826	12,238,196			42,189,022
債券償還差損引当金(法人会計)	196,000				196,000

監 査 報 告 書

公益財団法人函館地域産業振興財団

理事長（代表理事） 松本 榮一 様

平成25年 5月15日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 東原 幸生 
監事 酒井 章次 

私たち監事は、当財団の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第197条において準用する第99条第1項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意志疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当財団の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について検討いたしました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に伴い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当財団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示して居るものと認めます。

財 産 目 録

(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		種別	金融機関	内容	
現金	手元保管			使用料・手数料等の釣銭用として	70,000
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公1 運転資金として	13,505,959
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公2 工業技術センター運転資金として	3,906,447
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公2 函館マリンバイオクラスター(国)事業運転資金として	14,976,614
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公2 函館マリンバイオクラスター(地域負担)事業運転資金として	170,406
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公3 運転資金として	6,021,585
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公3 函館市産業支援センター 運転資金として	2,786,876
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公益共通 運転資金として	5,173,369
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		法人会計 運転資金として	882,228
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		法人会計 他1事業運転資金残額(未払金のみ)として	255,018
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		法人会計 旧債務保証低利融資基金に係る運用口座として	0
				現金預金 計	47,748,502
未収金		取引相手	種別	内容	
(公2)	北海道	受取補助金		工業技術センター補助金(精算)	1,745,887
	北海道	受取補助金		函館マリンバイオクラスター事業(地域負担)補助金(精算)	950,000
	国 経済産業省	受取補助金		平成24年度戦略的基盤技術高度化支援事業(精算) 織染加工分	87,118,575
	その他	—		支払科目校正等による内部取引ほか8件	1,881,746
(公3)	北海道	事業受託料		新事業展開等支援事業 委託料(精算)	1,864,832
	函館市	受取負担金		広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	3,154,434
	北斗市	受取負担金		広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	566,667
	七飯町	受取負担金		広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	324,096
	国 経済産業省	受取補助金		企業立地促進等事業 補助金(精算)	1,543,170
	その他	—		支払科目校正等による内部取引ほか 5件	38,695
(公益共通)	その他	—		支払科目校正等による内部取引ほか 1件	479,219
(法人会計)	その他	—		支払科目校正等による内部取引ほか 3件	348,364
				未収金 計	100,015,685
流動資産 合計					147,764,187
(固定資産)					
基本財産					
基本財産特定預金		種別	金融機関	内容	
基本財産	普通預金	北洋銀行函館中央支店		公益目的保有財産 であり、運用益を公益共通に供している。	34,635
技術振興基金	普通預金	北洋銀行函館中央支店		公益目的保有財産 であり、運用益を公1事業に供している。	203,396,302
技術振興基金	普通預金	北洋銀行五稜郭支店		公益目的保有財産 であり、運用益を公1事業に供している。	20,562
技術振興基金	普通預金	北海道銀行函館支店		公益目的保有財産 であり、運用益を公1事業に供している。	160
地域産業活性化基金	普通預金	北洋銀行函館中央支店		公益目的保有財産 であり、運用益を公3事業に供している。	736,461
				基本財産特定預金 計	204,188,120
投資有価証券		種別	保有状況	内容	
基本財産	投資有価証券	国債、地方債、電力債、円建外債の計9銘柄保有		公益目的保有財産 であり、運用益を公益共通に供している。	691,482,425
技術振興基金	投資有価証券	国債、地方債、電力債、円建外債の計9銘柄保有		公益目的保有財産 であり、運用益を公1事業に供している。	565,578,830
地域産業活性化基金	投資有価証券	国債、地方債、電力債、円建外債の計5銘柄保有		公益目的保有財産 であり、運用益を公3事業に供している。	403,861,504
				投資有価証券 計	1,660,922,759
				基本財産 計	1,865,110,879
特定資産		種別	金融機関		
(公益共通) 給与等準備積立資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公益共通で負担する公益事業に従事する職員の給与の支払いに充当するため管理している。	11,635,000
(公益共通) 退職給付引当資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		公益共通で負担する公益事業に従事する職員の退職給付引当金見合いの引当資産として、管理している。	12,700,000
(公益共通) 資産安定化準備積立資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		基本財産運用益の剰余金を積み立て事業遂行に必要な資金の不足時に取り崩すため、管理している。	9,200,000
(公1) 事業費均衡化積立資産(技術)	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		技術振興基金の運用益を積み立てたものであり、公1事業の遂行に必要な資金の不足時に取り崩すため、管理している。	32,732,000
(公3) 事業費均衡化積立資産(活性化)	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		地域産業活性化基金の運用益を積み立てたものであり、公3事業の遂行に必要な資金の不足時に取り崩すため、管理している。	31,100,000
(法人会計) 事業費均衡化積立資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店		基金準備積立資産の運用益を積み立てたものであり、事業の遂行に必要な資金の不足時に取り崩すため、管理している。	90,811,558
(法人会計) 基金準備積立資産	普通預金	北洋銀行函館中央支店		債務保証低利融資基金の取扱いに係る協議が整うまで、一時的に法人会計において、管理している。	49,092
(法人会計) 基金準備積立資産	投資有価証券	国債、地方債、電力債、円建外債の計5銘柄保有		債務保証低利融資基金の取扱いに係る協議が整うまで、一時的に法人会計において、管理している。	171,702,521
				特定資産 計	359,930,171

(単位:円)

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					
(公1)	什器備品	サーバー一式他計22件		公益目的保有財産 であり、公1事業に供している。	739,136
(公1)	施設設置負担金	電話回線 2回線分の施設設置負担金		公益目的保有財産 であり、公1事業に供している。	144,000
(公2)	機械装置	小型シャーベットアイス製造装置他、研究実験機械装置等		公益目的保有財産 であり、公2事業に供している。	32,496,113
(公3)	機械装置(什器備品)	CFRP真空脱泡課圧プレス他、機械装置等 計4件		公益目的保有財産 であり、公3事業に供している。	4
(公益共通)	機械装置	電話交換システム機器一式		公益目的保有財産 であり、公益共通に供している。	1,273,608
(公益共通)	什器備品	総務部キャビネット一式		公益事業等の資料管理に供している。	231,913
(公益共通)	電話加入権	電話加入権 1回線		公益目的保有財産 であり、代表電話回線として公益事業に供してい	80,300
				特定資産 計	34,965,074
固定資産 合計					2,260,006,124
資産 合計					2,407,770,311
(流動負債)					
未払金		取引相手	種別	内容	
(公1)	(株)アクトシステムズ		助成金	平成24年度研究開発助成事業 助成金(精算)	2,666,000
	(株)日本アレフ		助成金	平成24年度研究開発助成事業 助成金(精算)	2,624,411
	(株)小原		助成金	平成24年度技術者研修事業 助成金(精算)	109,000
	その他	-		公1事業に必要な費用として	112,615
(公2)	(株)新薬開発研究所			海藻粉末の安全性試験	12,474,000
	(株)Trees Network		委託料	戦略的基盤技術高度化支援事業 委託費(精算)	31,931,551
	(株)メデック		委託料	戦略的基盤技術高度化支援事業 委託費(精算)	8,659,255
	公立はこだて未来大学		委託料	戦略的基盤技術高度化支援事業 委託費(精算)	225,500
	(独)産業技術総合研究所		委託料	戦略的基盤技術高度化支援事業 委託費(精算)	7,334,292
	その他	-		公2事業に必要な費用として	12,315,138
(公3)	(有)阪井建具製作所		助成金	平成24年度起業化助成事業 助成金(精算)	619,027
	(財)日本立地センター		委託料	東京事務所運営事業費	2,520,000
	その他	-		公3事業に必要な費用として	1,078,820
(公益共通)	その他	-		公益事業に共通して必要な費用として	2,068,241
(法人会計)	その他	-		法人運営に必要な費用として	1,223,432
	その他	-		平成24年度を以て廃止した他1事業で負担すべき費用として	262,178
				未払金 計	86,223,460
預り金		取引相手	種別	内容	
	(公益共通)	その他	-	社会保険料等 従業員負担分の預り金	49,685
				預り金 計	49,685
流動負債 合計					86,273,145
(固定負債)					
(公2)	退職給付引当金	職員分(公2負担分)		公2事業に主に従事する職員の退職給付金の引当て	42,189,022
(公益共通)	退職給付引当金	職員分(公益共通負担分)		公益目的事業に共通して従事する職員の退職給付金の引当て	12,700,000
(法人会計)	債券償還差損引当金	基金準備積立資産 保有債券		債券償還差損の引当て	196,000
固定負債 合計					55,085,022
負債 合計					141,358,167
正味財産					2,266,412,144

(注) 平成24年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位:円)

期 首	1,884,272,607
期 末	1,900,075,953