

## 貸借対照表

(全体合計)

令和 4 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	88,584,981	74,053,839	14,531,142
現金	70,000	70,000	0
普通預金 (公益共通)	13,392,793	6,677,748	6,715,045
普通預金 (技術振興)	9,548,204	12,524,493	△ 2,976,289
普通預金 (高度)	42,026,060	20,227,339	21,798,721
普通預金 (活性化)	3,342,167	7,264,958	△ 3,922,791
普通預金 (法人)	1,809,951	5,889,170	△ 4,079,219
普通預金 (バイオ国)	1,854	1,854	0
普通預金 (バイオ地)	134	134	0
普通預金 (支援C)	3,520,947	9,474,944	△ 5,953,997
普通預金 (収益)	1,367,943	1,793,444	△ 425,501
定期預金	913,129	668,149	244,980
普通預金 (起業化促進)	9,519,398	9,461,606	57,792
普通預金 (賛助会員)	3,060,000	0	3,060,000
普通預金 (寄附金)	12,401	0	12,401
未収金	18,510,451	16,620,559	1,889,892
仮払金	0	107,956	△ 107,956
流動資産合計	107,095,432	90,782,354	16,313,078
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	717,942,973	724,249,080	△ 6,306,107
基本財産特定預金	14,601,475	601,475	14,000,000
投資有価証券	703,341,498	723,647,605	△ 20,306,107
技術振興基金	626,157,150	635,266,400	△ 9,109,250
基本財産特定預金	4,569,000	4,569,000	0
投資有価証券	621,588,150	630,697,400	△ 9,109,250
地域産業活性化基金	217,080,108	219,373,232	△ 2,293,124
基本財産特定預金	1,286,500	1,286,500	0
投資有価証券	215,793,608	218,086,732	△ 2,293,124
基本財産合計	1,561,180,231	1,578,888,712	△ 17,708,481
(2) 特定資産			
起業者支援基金	185,672,803	185,945,086	△ 272,283
特定資産預金	727,652	727,652	0
投資有価証券	184,945,151	185,217,434	△ 272,283
事業費均衡化積立資産	85,290,000	70,290,000	15,000,000
特定資産預金	85,290,000	70,290,000	15,000,000
退職給付引当資産	12,700,000	12,700,000	0
特定資産預金	12,700,000	12,700,000	0
給与等準備積立資産	24,635,000	24,635,000	0
特定資産預金	24,635,000	24,635,000	0
資産安定化準備積立資産	6,478,800	6,478,800	0
特定資産預金	6,478,800	6,478,800	0
特定資産合計	314,776,603	300,048,886	14,727,717
(3) その他固定資産			
機械装置	2,983,744	1,390,038	1,593,706

## 貸借対照表

(全体合計)

令和 4 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
什器備品	915,758	970,233	△ 54,475
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	4,123,802	2,584,571	1,539,231
固定資産合計	1,880,080,636	1,881,522,169	△ 1,441,533
資産合計	1,987,176,068	1,972,304,523	14,871,545
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	66,846,232	48,330,623	18,515,609
前受金	1,480,000	0	1,480,000
預り金	371,939	392,966	△ 21,027
仮受金	0	1,960,000	△ 1,960,000
流動負債合計	68,698,171	50,683,589	18,014,582
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	51,107,295	65,476,587	△ 14,369,292
賞与引当金	12,298,813	12,467,522	△ 168,709
固定負債合計	63,406,108	77,944,109	△ 14,538,001
負債合計	132,104,279	128,627,698	3,476,581
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	1,752,147,448	1,758,485,064	△ 6,337,616
(うち基本財産への充当額)	( 1,560,627,231)	( 1,578,335,712)	(△ 17,708,481)
(うち特定資産への充当額)	( 191,520,217)	( 180,149,352)	( 11,370,865)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	( 553,000)	( 553,000)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 110,556,386)	( 107,199,534)	( 3,356,852)
正味財産合計	1,855,071,789	1,843,676,825	11,394,964
負債及び正味財産合計	1,987,176,068	1,972,304,523	14,871,545

## 貸借対照表内訳表

令和4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	内部取引等消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	81,421,557	2,281,072	4,882,352	0	88,584,981
現金	70,000	0	0	0	70,000
普通預金（公益共通）	13,392,793	0	0	0	13,392,793
普通預金（技術振興）	9,548,204	0	0	0	9,548,204
普通預金（高度）	42,026,060	0	0	0	42,026,060
普通預金（活性化）	3,342,167	0	0	0	3,342,167
普通預金（法人）	0	0	1,809,951	0	1,809,951
普通預金（バイオ国）	1,854	0	0	0	1,854
普通預金（バイオ地）	134	0	0	0	134
普通預金（支援C）	3,520,947	0	0	0	3,520,947
普通預金（収益）	0	1,367,943	0	0	1,367,943
定期預金	0	913,129	0	0	913,129
普通預金（起業化促進）	9,519,398	0	0	0	9,519,398
普通預金（賛助会員）	0	0	3,060,000	0	3,060,000
普通預金（寄附金）	0	0	12,401	0	12,401
未収金	13,746,554	283,800	4,480,097	0	18,510,451
内部取引未収金	1,257,645	0	90,484	△ 1,348,129	0
流動資産合計	96,425,756	2,564,872	9,452,933	△ 1,348,129	107,095,432
<b>2. 固定資産</b>					
(1) 基本財産					
基本財産特定預金	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0
基本財産	502,560,083	0	215,382,890	0	717,942,973
基本財産特定預金	10,221,032	0	4,380,443	0	14,601,475
投資有価証券	492,339,051	0	211,002,447	0	703,341,498
技術振興基金	626,157,150	0	0	0	626,157,150
基本財産特定預金	4,569,000	0	0	0	4,569,000
特定預金（北洋）	4,569,000	0	0	0	4,569,000
投資有価証券	621,588,150	0	0	0	621,588,150
地域産業活性化基金	217,080,108	0	0	0	217,080,108
基本財産特定預金	1,286,500	0	0	0	1,286,500
投資有価証券	215,793,608	0	0	0	215,793,608
基本財産合計	1,345,797,341	0	215,382,890	0	1,561,180,231
(2) 特定資産					
起業支援基金	185,672,803	0	0	0	185,672,803
特定資産預金	727,652	0	0	0	727,652
投資有価証券	184,945,151	0	0	0	184,945,151
事業費均衡化積立資産	85,290,000	0	0	0	85,290,000
特定資産預金	85,290,000	0	0	0	85,290,000
技術振興事業積立	55,995,000	0	0	0	55,995,000
地域産業活性化事業積立	29,295,000	0	0	0	29,295,000
退職給付引当資産	12,700,000	0	0	0	12,700,000
特定資産預金	12,700,000	0	0	0	12,700,000
給与等準備積立資産	24,635,000	0	0	0	24,635,000
特定資産預金	24,635,000	0	0	0	24,635,000
資産安定化準備積立資産	6,478,800	0	0	0	6,478,800
特定資産預金	6,478,800	0	0	0	6,478,800
事業費均衡化積立資産	0	0	0	0	0
特定資産合計	314,776,603	0	0	0	314,776,603
(3) その他固定資産					
機械装置	2,983,744	0	0	0	2,983,744
什器備品	874,474	41,283	1	0	915,758
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	4,082,518	41,283	1	0	4,123,802
固定資産合計	1,664,656,462	41,283	215,382,891	0	1,880,080,636
<b>資産合計</b>	1,761,082,218	2,606,155	224,835,824	△ 1,348,129	1,987,176,068
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	63,066,133	171,743	3,608,356	0	66,846,232
前受金	0	1,480,000	0	0	1,480,000
預り金	0	0	371,939	0	371,939
内部取引未払金	304,500	913,129	130,500	△ 1,348,129	0
流動負債合計	63,370,633	2,564,872	4,110,795	△ 1,348,129	68,698,171
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	51,107,295	0	0	0	51,107,295
賞与引当金	12,013,436	0	285,377	0	12,298,813

## 貸借対照表内訳表

令和4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	内部取引等消去	合計
固定負債合計	63,120,731	0	285,377	0	63,406,108
負債合計	126,491,364	2,564,872	4,396,172	△ 1,348,129	132,104,279
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,534,949,254	0	217,198,194	0	1,752,147,448
(うち基本財産への充当額)	( 1,345,291,441 )	( 0 )	( 215,335,790 )	( 0 )	( 1,560,627,231 )
(うち特定資産への充当額)	( 191,520,217 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 191,520,217 )
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	99,641,600	41,283	3,241,458	0	102,924,341
(うち基本財産への充当額)	( 505,900 )	( 0 )	( 47,100 )	( 0 )	( 553,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 110,556,386 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 110,556,386 )
正味財産合計	1,634,590,854	41,283	220,439,652	0	1,855,071,789
負債及び正味財産合計	1,761,082,218	2,606,155	224,835,824	△ 1,348,129	1,987,176,068

## 正味財産増減計算書

(全体合計)

令和3年4月1日から令和4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	9,944,057	9,906,655	37,402
基本財産受取利息	4,151,390	4,876,206	△ 724,816
技術振興基金受取利息	4,861,522	4,138,079	723,443
地域産業活性化基金受取利息	931,145	892,370	38,775
② 特定資産運用益	2,609,056	1,871,854	737,202
起業者支援基金受取利息	2,609,056	1,871,854	737,202
③ 受取負担金	68,479,557	58,480,999	9,998,558
道負担金収益	22,672,000	22,667,000	5,000
地方公共団体負担金収益	38,092,648	30,713,716	7,378,932
その他負担金収益	5,317,412	4,028,714	1,288,698
受取負担金振替額	2,397,497	1,071,569	1,325,928
④ 事業収益	79,583,203	41,431,194	38,152,009
国受託事業収益	43,154,000	0	43,154,000
道受託事業収益	6,079,327	6,629,922	△ 550,595
市受託事業収益	21,783,179	21,672,000	111,179
その他事業収益	8,252,093	12,935,930	△ 4,683,837
事業収益	314,604	193,342	121,262
⑤ 受取補助金等	215,213,643	231,871,368	△ 16,657,725
受取北海道補助金	105,007,825	128,239,489	△ 23,231,664
受取函館市補助金	106,968,168	100,421,558	6,546,610
受取その他補助金	3,237,650	3,193,518	44,132
受取補助金等振替額	0	16,803	△ 16,803
⑥ 寄付金収入	3,072,401	2,960,000	112,401
賛助会費収入	3,060,000	2,960,000	100,000
受取寄付金	12,401	0	12,401
⑦ 雑収入	373,025	379,113	△ 6,088
受取利息収入	5	2	3
雑収入	373,020	379,111	△ 6,091
経常収益計	379,274,942	346,901,183	32,373,759
(2) 経常費用			
① 事業費	369,317,810	350,836,177	18,481,633
給料手当	155,645,367	163,372,178	△ 7,726,811
福利厚生費	33,419,065	34,350,446	△ 931,381
退職給付費用	7,665,101	30,730,060	△ 23,064,959
臨時雇賃金	10,263,111	9,147,359	1,115,752
旅費交通費	3,134,644	1,741,043	1,393,601
消耗品費	24,748,141	23,376,552	1,371,589
燃料費	50,622	39,251	11,371
印刷製本費	985,622	882,354	103,268
修繕費	5,591,539	6,615,336	△ 1,023,797
光熱水料費	29,803,897	25,912,082	3,891,815
通信運搬費	1,973,729	2,288,441	△ 314,712
手数料	3,860,049	3,674,916	185,133
広告料	1,067,660	831,234	236,426

## 正味財産増減計算書

(全体合計)

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
使用料賃借料	8,890,607	5,443,623	3,446,984
委託料	25,616,909	23,098,840	2,518,069
消耗什器備品費	185,080	191,840	△ 6,760
補償金	94,379	58,003	36,376
諸謝金	2,905,993	3,145,124	△ 239,131
租税公課	3,875,020	3,600,900	274,120
助成金	11,497,417	8,159,000	3,338,417
負担金	32,323,236	376,600	31,946,636
一般管理費	3,352,606	407,389	2,945,217
間接経費	576,165	914,387	△ 338,222
減価償却費	1,791,851	2,479,219	△ 687,368
② 管理費	12,914,944	12,541,524	373,420
給料手当	8,396,737	8,400,282	△ 3,545
福利厚生費	1,857,889	1,832,534	25,355
旅費交通費	160,400	133,441	26,959
消耗品費	519,460	320,440	199,020
燃料費	42,883	17,821	25,062
印刷製本費	71,401	24,541	46,860
会議費	4,000	43,120	△ 39,120
光熱水料費	0	71,779	△ 71,779
通信運搬費	105,138	110,730	△ 5,592
手数料	355,130	82,469	272,661
保険料	132,830	132,830	0
使用料賃借料	539,492	504,871	34,621
委託料	19,800	19,800	0
消耗什器備品費	0	171,684	△ 171,684
諸謝金	220,000	220,000	0
租税公課	191,445	142,600	48,845
負担金	151,490	146,000	5,490
雑費	96,642	91,274	5,368
減価償却費	50,207	75,308	△ 25,101
経常費用計	382,232,754	363,377,701	18,855,053
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,957,812	△ 16,476,518	13,518,706
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,957,812	△ 16,476,518	13,518,706
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産受贈益	0	765,000	△ 765,000
指定正味財産からの振替額	0	765,000	△ 765,000
② 過年度修正益	23,690,393	0	23,690,393
過年度修正益	23,690,393	0	23,690,393
経常外収益計	23,690,393	765,000	22,925,393
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	1	3	△ 2
固定資産除却損	1	3	△ 2
② 退職給付費用	0	△ 14,725,750	14,725,750
退職給付費用	0	△ 14,725,750	14,725,750

## 正味財産増減計算書

(全体合計)

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
③ 過年度修正損	3,000,000	0	3,000,000
過年度修正損	3,000,000	0	3,000,000
経常外費用計	3,000,001	△ 14,725,747	17,725,748
当期経常外増減額	20,690,392	15,490,747	5,199,645
当期一般正味財産増減額	17,732,580	△ 985,771	18,718,351
一般正味財産期首残高	85,191,761	86,177,532	△ 985,771
一般正味財産期末残高	102,924,341	85,191,761	17,732,580
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	215,213,643	231,854,565	△ 16,640,922
受取北海道補助金	105,007,825	128,239,489	△ 23,231,664
受取函館市補助金	106,968,168	100,421,558	6,546,610
受取その他補助金	3,237,650	3,193,518	44,132
② 受取負担金	67,078,906	58,899,379	8,179,527
道受取負担金	22,672,000	22,667,000	5,000
地方公共団体受取負担金	38,092,648	31,468,539	6,624,109
その他受取負担金	6,314,258	4,763,840	1,550,418
③ 受取寄付金	3,072,401	0	3,072,401
受取寄付金	3,072,401	0	3,072,401
④ 基本財産運用益	23,394,420	22,721,142	673,278
基本財産受取利息(指定)	10,727,851	10,035,897	691,954
技術振興基金受取利息(指定)	9,338,493	9,470,148	△ 131,655
地域産業活性化基金受取利息(指定)	3,328,076	3,215,097	112,979
⑤ 特定資産運用益	2,628,273	1,891,071	737,202
特定資産受取利息(指定)	2,628,273	1,891,071	737,202
⑥ 基本財産評価損益等	△ 18,115,045	6,900,705	△ 25,015,750
基本財産評価損益等	△ 18,115,045	6,900,705	△ 25,015,750
⑦ 特定資産評価損益等	△ 291,500	7,683,100	△ 7,974,600
特定資産評価損益等	△ 291,500	7,683,100	△ 7,974,600
⑧ 一般正味財産への振替額	299,318,714	302,895,876	△ 3,577,162
一般正味財産への振替額	299,318,714	302,895,876	△ 3,577,162
当期指定正味財産増減額	△ 6,337,616	27,054,086	△ 33,391,702
指定正味財産期首残高	1,758,485,064	1,731,430,978	27,054,086
指定正味財産期末残高	1,752,147,448	1,758,485,064	△ 6,337,616
III 正味財産期末残高	1,855,071,789	1,843,676,825	11,394,964

**正味財産増減計算書内訳表**

令和3年4月1日から令和4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	内部取引等消去	合計
	公1 産業技術	公2 高度促進	公3 地域産業	公益共通	小計	収1 受託等	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	4,861,522	0	931,145	2,130,722	7,923,389	0	0	2,020,668	0	9,944,057
基本財産受取利息	0	0	0	2,130,722	2,130,722	0	0	2,020,668	0	4,151,390
技術振興基金受取利息	4,861,522	0	0	0	4,861,522	0	0	0	0	4,861,522
地域産業活性化基金受取利息	0	0	931,145	0	931,145	0	0	0	0	931,145
② 特定資産運用益	0	0	2,609,056	0	2,609,056	0	0	0	0	2,609,056
起業者支援基金受取利息	0	0	2,609,056	0	2,609,056	0	0	0	0	2,609,056
③ 受取負担金	0	31,093,788	23,787,129	13,431,000	68,311,917	0	0	167,640	0	68,479,557
道負担金収益	0	22,672,000	0	0	22,672,000	0	0	0	0	22,672,000
地方公共団体負担金収益	0	2,205,082	22,456,566	13,431,000	38,092,648	0	0	0	0	38,092,648
その他負担金収益	0	5,049,772	100,000	0	5,149,772	0	0	167,640	0	5,317,412
受取負担金振替額	0	1,166,934	1,230,563	0	2,397,497	0	0	0	0	2,397,497
④ 事業収益	0	54,374,020	21,753,600	0	76,127,620	3,455,583	3,455,583	0	0	79,583,203
国受託事業収益	0	43,154,000	0	0	43,154,000	0	0	0	0	43,154,000
道受託事業収益	0	5,509,527	0	0	5,509,527	569,800	569,800	0	0	6,079,327
市受託事業収益	0	0	21,672,000	0	21,672,000	111,179	111,179	0	0	21,783,179
その他事業収益	0	5,710,493	81,600	0	5,792,093	2,460,000	2,460,000	0	0	8,252,093
事業収益	0	0	0	0	0	314,604	314,604	0	0	314,604
⑤ 受取補助金等	0	205,408,727	0	0	205,408,727	0	0	9,804,916	0	215,213,643
受取北海道補助金	0	105,007,825	0	0	105,007,825	0	0	0	0	105,007,825
受取函館市補助金	0	97,163,252	0	0	97,163,252	0	0	9,804,916	0	106,968,168
受取その他補助金	0	3,237,650	0	0	3,237,650	0	0	0	0	3,237,650
⑥ 寄付金収入	0	0	0	2,150,681	2,150,681	0	0	921,720	0	3,072,401
賛助会費収入	0	0	0	2,142,000	2,142,000	0	0	918,000	0	3,060,000
受取寄付金	0	0	0	8,681	8,681	0	0	3,720	0	12,401
⑦ 雑収入	0	0	373,020	0	373,020	5	5	0	0	373,025
受取利息収入	0	0	0	0	0	5	5	0	0	5
雑収入	0	0	373,020	0	373,020	0	0	0	0	373,020
経常収益計	4,861,522	290,876,535	49,453,950	17,712,403	362,904,410	3,455,588	3,455,588	12,914,944	0	379,274,942
(2) 経常費用										
① 事業費	4,861,522	294,702,440	49,453,950	17,712,403	366,730,315	2,587,495	2,587,495	0	0	369,317,810
給料手当	1,018,816	132,176,772	11,449,702	11,000,077	155,645,367	0	0	0	0	155,645,367
福利厚生費	331,686	28,415,928	1,428,272	3,124,351	33,300,237	118,828	118,828	0	0	33,419,065
退職給付費用	0	6,321,101	0	1,344,000	7,665,101	0	0	0	0	7,665,101
臨時雇賃金	849,120	5,998,074	2,300,640	271,440	9,419,274	843,837	843,837	0	0	10,263,111
旅費交通費	69,910	2,558,694	415,220	90,820	3,134,644	0	0	0	0	3,134,644
消耗品費	88,017	21,566,618	1,914,352	44,943	23,613,930	1,134,211	1,134,211	0	0	24,748,141
燃料費	29,677	0	20,945	0	50,622	0	0	0	0	50,622
印刷製本費	195,876	161,876	619,312	8,558	985,622	0	0	0	0	985,622
修繕費	0	4,959,622	631,917	0	5,591,539	0	0	0	0	5,591,539
光熱水料費	0	28,190,102	1,457,943	155,852	29,803,897	0	0	0	0	29,803,897
通信運搬費	177,924	753,082	1,041,898	825	1,973,729	0	0	0	0	1,973,729
手数料	8,184	3,791,629	20,460	12,276	3,832,549	27,500	27,500	0	0	3,860,049
広告料	0	0	1,067,660	0	1,067,660	0	0	0	0	1,067,660
使用料賃借料	405,927	2,831,157	5,553,389	100,134	8,890,607	0	0	0	0	8,890,607
委託料	1,092,392	17,642,670	6,881,847	0	25,616,909	0	0	0	0	25,616,909
消耗什器備品費	0	0	185,080	0	185,080	0	0	0	0	185,080
補償金	0	0	0	0	0	94,379	94,379	0	0	94,379



**正味財産増減計算書内訳表**

令和3年4月1日から令和4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	内部取引等消去	合計
	公1 産業技術	公2 高度促進	公3 地域産業	公益共通	小計	取1 受託等	小計			
諸謝金	98,993	652,000	2,155,000	0	2,905,993	0	0	0	0	2,905,993
租税公課	0	1,463,205	1,030,522	1,284,253	3,777,980	97,040	97,040	0	0	3,875,020
助成金	495,000	0	11,002,417	0	11,497,417	0	0	0	0	11,497,417
負担金	0	32,142,236	20,000	161,000	32,323,236	0	0	0	0	32,323,236
一般管理費	0	3,015,499	110,443	0	3,125,942	226,664	226,664	0	0	3,352,606
間接経費	0	576,165	0	0	576,165	0	0	0	0	576,165
減価償却費	0	1,486,010	146,931	113,874	1,746,815	45,036	45,036	0	0	1,791,851
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	12,914,944	0	12,914,944
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	8,396,737	0	8,396,737
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,857,889	0	1,857,889
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	160,400	0	160,400
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	519,460	0	519,460
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	42,883	0	42,883
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	71,401	0	71,401
会議費	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	4,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	105,138	0	105,138
手数料	0	0	0	0	0	0	0	355,130	0	355,130
保険料	0	0	0	0	0	0	0	132,830	0	132,830
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	539,492	0	539,492
委託料	0	0	0	0	0	0	0	19,800	0	19,800
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	220,000	0	220,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	191,445	0	191,445
負担金	0	0	0	0	0	0	0	151,490	0	151,490
雑費	0	0	0	0	0	0	0	96,642	0	96,642
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	50,207	0	50,207
経常費用計	4,861,522	294,702,440	49,453,950	17,712,403	366,730,315	2,587,495	2,587,495	12,914,944	0	382,232,754
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 3,825,905	0	0	△ 3,825,905	868,093	868,093	0	0	△ 2,957,812
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 3,825,905	0	0	△ 3,825,905	868,093	868,093	0	0	△ 2,957,812

**正味財産増減計算書内訳表**

令和3年4月1日から令和4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	内部取引等消去	合計
	公1 産業技術	公2 高度促進	公3 地域産業	公益共通	小計	収1 受託等	小計			
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 過年度修正益	0	20,690,393	3,000,000	0	23,690,393	0	0	0	0	23,690,393
過年度修正益	0	20,690,393	3,000,000	0	23,690,393	0	0	0	0	23,690,393
経常外収益計	0	20,690,393	3,000,000	0	23,690,393	0	0	0	0	23,690,393
(2) 経常外費用										
① 固定資産除却損	0	1	0	0	1	0	0	0	0	1
固定資産除却損	0	1	0	0	1	0	0	0	0	1
② 過年度修正損	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
過年度修正損	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
経常外費用計	0	1	0	3,000,000	3,000,001	0	0	0	0	3,000,001
当期経常外増減額	0	20,690,392	3,000,000	△ 3,000,000	20,690,392	0	0	0	0	20,690,392
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	16,864,487	3,000,000	△ 3,000,000	16,864,487	868,093	868,093	0	0	17,732,580
他会計振替額	0	0	3,000,000	△ 2,177,355	822,645	△ 913,129	△ 913,129	90,484	0	0
当期一般正味財産増減額	0	16,864,487	6,000,000	△ 5,177,355	17,687,132	△ 45,036	△ 45,036	90,484	0	17,732,580
一般正味財産期首残高	5,323,743	△ 60,030,698	104,133,379	32,528,044	81,954,468	86,319	86,319	3,150,974	0	85,191,761
一般正味財産期末残高	5,323,743	△ 43,166,211	110,133,379	27,350,689	99,641,600	41,283	41,283	3,241,458	0	102,924,341
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	0	205,408,727	0	0	205,408,727	0	0	9,804,916	0	215,213,643
受取北海道補助金	0	105,007,825	0	0	105,007,825	0	0	0	0	105,007,825
受取函館市補助金	0	97,163,252	0	0	97,163,252	0	0	9,804,916	0	106,968,168
受取その他補助金	0	3,237,650	0	0	3,237,650	0	0	0	0	3,237,650
② 受取負担金	0	30,923,700	22,556,566	13,431,000	66,911,266	0	0	167,640	0	67,078,906
道受取負担金	0	22,672,000	0	0	22,672,000	0	0	0	0	22,672,000
地方公共団体受取負担金	0	2,205,082	22,456,566	13,431,000	38,092,648	0	0	0	0	38,092,648
その他受取負担金	0	6,046,618	100,000	0	6,146,618	0	0	167,640	0	6,314,258
③ 受取寄付金	0	0	0	2,150,681	2,150,681	0	0	921,720	0	3,072,401
受取寄付金	0	0	0	2,150,681	2,150,681	0	0	921,720	0	3,072,401
④ 基本財産運用益	9,338,493	0	3,328,076	7,509,496	20,176,065	0	0	3,218,355	0	23,394,420
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	7,509,496	7,509,496	0	0	3,218,355	0	10,727,851
技術振興基金受取利息(指定)	9,338,493	0	0	0	9,338,493	0	0	0	0	9,338,493
地域産業活性化基金受取利息(指定)	0	0	3,328,076	0	3,328,076	0	0	0	0	3,328,076
⑤ 特定資産運用益	0	0	2,628,273	0	2,628,273	0	0	0	0	2,628,273
特定資産受取利息(指定)	0	0	2,628,273	0	2,628,273	0	0	0	0	2,628,273
⑥ 基本財産評価損益等	△ 9,241,400	0	△ 2,356,200	△ 4,562,211	△ 16,159,811	0	0	△ 1,955,234	0	△ 18,115,045
基本財産評価損益等	△ 9,241,400	0	△ 2,356,200	△ 4,562,211	△ 16,159,811	0	0	△ 1,955,234	0	△ 18,115,045
⑦ 特定資産評価損益等	0	0	△ 291,500	0	△ 291,500	0	0	0	0	△ 291,500
特定資産評価損益等	0	0	△ 291,500	0	△ 291,500	0	0	0	0	△ 291,500
⑧ 一般正味財産への振替額	4,861,522	236,502,515	27,327,330	17,712,403	286,403,770	0	0	12,914,944	0	299,318,714
一般正味財産への振替額	4,861,522	236,502,515	27,327,330	17,712,403	286,403,770	0	0	12,914,944	0	299,318,714
当期指定正味財産増減額	△ 4,764,429	△ 170,088	△ 1,462,115	816,563	△ 5,580,069	0	0	△ 757,547	0	△ 6,337,616
指定正味財産期首残高	690,415,825	1,054,395	333,111,162	515,947,941	1,540,529,323	0	0	217,955,741	0	1,758,485,064
指定正味財産期末残高	685,651,396	884,307	331,649,047	516,764,504	1,534,949,254	0	0	217,198,194	0	1,752,147,448
III 正味財産期末残高	690,975,139	△ 42,281,904	441,782,426	544,115,193	1,634,590,854	41,283	41,283	220,439,652	0	1,855,071,789

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 平成23年度から「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ている。  
また、会計基準変更時差異は、令和2年度までの11年で処理を完了している。

(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	△ 71,797,688
② 会計基準変更時差異	-
③ 退職手当支給額	0
④ 過年度修正額	20,690,393 ※
⑤ 退職給付引当金((①)+(②)+(③)+(④))	△ 51,107,295

※ 会計基準変更時差異の処理期間における勤務費用の修正

(ウ) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)	
① 勤務費用	6,321,101
② 退職給付費用	6,321,101

(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。

- ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

(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
<b>基本財産・公益目的基金</b>				
<b>基本財産(公益共通)</b>				
投資有価証券	506,553,325	0	14,214,274	492,339,051
普通預金	421,032	9,800,000	0	10,221,032
<b>基本財産(法人会計)</b>				
投資有価証券	217,094,280	0	6,091,833	211,002,447
普通預金	180,443	4,200,000	0	4,380,443
<b>技術振興基金(公1)</b>				
投資有価証券	630,697,400	0	9,109,250	621,588,150
普通預金	4,569,000	0	0	4,569,000
<b>地域産業活性化基金(公3)</b>				
投資有価証券	218,086,732	0	2,293,124	215,793,608
普通預金	1,286,500	0	0	1,286,500
<b>小 計</b>	1,578,888,712	14,000,000	31,708,481	1,561,180,231
<b>特定資産</b>				
<b>起業支援基金(公3)</b>				
投資有価証券	185,217,434	0	272,283	184,945,151
普通預金	727,652	0	0	727,652
<b>給与準備積立資産(公益共通)</b>	24,635,000	0	0	24,635,000
<b>退職給付引当資産(公益共通)</b>	12,700,000	0	0	12,700,000
<b>資産安定化準備積立資産(公益共通)</b>	6,478,800	0	0	6,478,800
<b>事業費均衡化積立資産</b>				
公1事業区分	48,495,000	7,500,000	0	55,995,000
公3事業区分	21,795,000	7,500,000	0	29,295,000
<b>小 計 (内部取引除く)</b>	300,048,886	15,000,000	272,283	314,776,603
<b>合 計</b>	1,878,937,598	29,000,000	31,980,764	1,875,956,834

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)
<b>基本財産</b>				
基本財産(公益共通)				
投資有価証券	492,339,051	492,229,151	109,900	0
普通預金	10,221,032	10,221,032	0	0
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	211,002,447	210,955,347	47,100	0
普通預金	4,380,443	4,380,443	0	0
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	621,588,150	621,192,150	396,000	0
普通預金	4,569,000	4,569,000	0	0
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	215,793,608	215,793,608	0	0
普通預金	1,286,500	1,286,500	0	0
小計	1,561,180,231	1,560,627,231	553,000	0
<b>特定資産</b>				
起業者支援基金(公3)				
投資有価証券	184,945,151	106,230,217	78,714,934	0
普通預金	727,652	0	727,652	0
給与準備積立資産(公益共通)	24,635,000	0	24,635,000	0
退職給付引当資産(公益共通)	12,700,000	0	0	12,700,000
資産安定化準備積立資産(公益共通)	6,478,800	0	6,478,800	0
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	55,995,000	55,995,000	0	0
公3事業区分	29,295,000	29,295,000	0	0
小計	314,776,603	191,520,217	110,556,386	12,700,000
合計	1,875,956,834	1,752,147,448	111,109,386	12,700,000

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
<b>什器備品</b>			
公益共通	1,499,961	1,437,153	62,808
公1事業区分	6,024,046	6,024,030	16
公2事業区分	604,505	268,555	335,950
公3事業区分	1,206,326	730,626	475,700
収益事業区分	180,144	138,861	41,283
法人会計区分	376,542	376,541	1
<b>機械装置</b>			
公益共通	3,348,219	3,070,890	277,329
公2事業区分	158,191,377	155,484,967	2,706,410
公3事業区分	29,935,480	29,935,475	5
<b>施設設置負担金</b>			
公1事業区分	144,000	0	144,000
<b>電話加入権</b>			
公益共通	80,300	0	80,300
合計	201,590,900	197,467,098	4,123,802

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
<b>未収金</b>			
公1事業区分	0		0
公2事業区分	9,451,570		9,451,570
公3事業区分	2,144,303		2,144,303
公益共通区分	2,150,681		2,150,681
収益事業区分	283,800		283,800
法人会計区分	4,087,184		4,480,097
合計	18,117,538	0	18,510,451

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

満期保有目的の債権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)

科目	期末帳簿価格	時価	評価損益
<b>【基本財産:公益共通70%、法人会計30%】</b>			
国債			
第122回 利付国債 20年	69,290,795	79,625,000	10,334,205
第132回 利付国債 20年	204,720,113	235,275,125	30,555,012
小計	274,010,908	314,900,125	40,889,217
<b>【技術振興基金:公1事業区分】</b>			
国債			
第122回 利付国債 20年	98,986,850	113,750,000	14,763,150
小計	98,986,850	113,750,000	14,763,150
<b>【地域産業活性化基金:公3事業区分】</b>			
国債			
第122回 利付国債 20年	49,469,108	56,875,000	7,405,892
小計	49,469,108	56,875,000	7,405,892
<b>【起業支援基金:公3事業区分】</b>			
国債			
第132回 利付国債 20年	33,781,851	38,821,825	5,039,974
小計	33,781,851	38,821,825	5,039,974
合計	456,248,717	524,346,950	68,098,233

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分	備考
<b>補助金</b>							
(公2事業区分)							
H23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	17	0	0	17	指定正味財産	
H24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	10	0	0	10	指定正味財産	
H25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	11	0	0	11	指定正味財産	
H25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	1	0	0	1	指定正味財産	
H26イノベーション創出研究支援事業(スタートアップ)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	1	0	0	1	指定正味財産	
H26イノベーション創出研究支援事業(発展・補強)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	1	0	0	1	指定正味財産	
H26イノベーション創出研究支援事業(スタートアップ)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	1	0	0	1	指定正味財産	
公益財団法人函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	97,163,252	97,163,252	0	指定正味財産	
函館地域産業振興財団補助事業	北海道	0	99,424,825	99,424,825	0	指定正味財産	
地域企業生産性向上事業	北海道	0	5,583,000	5,583,000	0	指定正味財産	
戦略的基盤技術高度化事業	その他補助金	0	1,917,650	1,917,650	0	指定正味財産	
イノベーション創出研究支援事業(法人会計)	その他補助金	0	1,320,000	1,320,000	0	指定正味財産	
公益財団法人函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	9,804,916	9,804,916	0	指定正味財産	
<b>負担金</b>							
函館地域産業振興財団事業費負担	北斗市・七飯町	0	2,205,082	2,205,082	0	指定正味財産	
共同研究開発事業	その他負担金	1,054,353	3,812,000	4,121,632	744,721	指定正味財産	
全国競馬・畜産振興会畜産振興事業	その他負担金	0	1,064,618	1,064,618	0	指定正味財産	
科学研究費助成事業	その他負担金	0	1,170,000	1,030,456	139,544	指定正味財産	
北海道立工業技術センター指定管理者事業	北海道	0	22,672,000	22,672,000	0	指定正味財産	
(公3事業区分)							
起業化促進事業 函館市分	函館市	1,230,563	11,000,000	12,230,563	0	指定正味財産	
起業化促進事業 北斗市・七飯町分	北斗市・七飯町	0	6,333,000	6,333,000	0	指定正味財産	
市場販路開拓等事業	函館市	0	1,814,000	1,814,000	0	指定正味財産	
広域的産業立地支援事業	函館市・北斗市・七飯町	0	3,309,566	3,309,566	0	指定正味財産	
起業化促進事業	その他	0	100,000	100,000	0	指定正味財産	
(公益共通区分)							
北斗市・七飯町負担金	北斗市・七飯町	0	13,431,000	13,431,000	0	指定正味財産	
(法人会計)							
中小企業総合支援センター負担金	その他	0	167,640	167,640	0	指定正味財産	
合計		2,284,958	282,292,549	283,693,200	884,307		

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
経常収益への振替額	
(公1事業区分)	
技術振興基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	4,861,522
(公2事業区分)	
受取北海道補助金(函館地域産業振興財団補助事業)の振替	99,424,825
受取函館市補助金(函館地域産業振興財団研究開発事業)の振替	97,163,252
受取北海道補助金(地域企業生産性向上事業)の振替	5,583,000
受取その他補助金(戦略的基盤技術高度化支援事業)の振替	1,917,650
受取その他補助金(イノベーション創出研究支援事業)の振替	1,320,000
受取地方公共団体負担金(函館地域産業振興財団事業費負担)の振替 北斗市・七飯町	2,205,082
北海道受取負担金(北海道立工業技術センター指定管理者事業)の振替	22,672,000
その他受取負担金(共同研究開発事業)の振替	3,933,312
その他受取負担金(共同研究開発事業)取得固定資産の減価償却等の振替	188,320
その他受取負担金(全国競馬・畜産振興会畜産振興事業)の振替	1,064,618
その他受取負担金(科学研究費助成事業)の振替	1,010,522
その他受取負担金(科学研究費助成事業)取得固定資産の減価償却等の振替	19,934
(公3事業区分)	
受取地方公共団体負担金(起業化促進事業)の振替 函館市	12,230,563
受取地方公共団体負担金(起業化促進事業)の振替 北斗市・七飯町	6,333,000
受取地方公共団体負担金(市場販路開拓等事業)の振替 函館市	1,814,000
受取地方公共団体負担金(広域的産業立地支援事業)の振替 函館市・北斗市・七飯町	3,309,566
地域産業活性化基金受取利息(当期事業費充当額)の振替 基本財産	931,145
起業支援基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	2,609,056
その他受取負担金(起業化促進事業)の振替	100,000
(公益共通区分)	
地方公共団体負担金の振替	13,431,000
基本財産受取利息の振替	2,130,722
賛助会費収入の振替	2,142,000
寄附金収入の振替	8,681
(法人会計)	
受取函館市補助金(公益財団法人函館地域産業振興財団研究開発等事業)の振替	9,804,916
基本財産受取利息の振替	2,020,668
中小企業総合支援センター負担金の振替	167,640
賛助会費収入の振替	918,000
寄附金収入の振替	3,720
計	299,318,714

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

正味財産増減計算書内訳表 2. 経常外増減の部、公3区分および公益共通区分に計上されている過年度修正益3,000千円、過年度修正損3,000千円は、令和2年度の内部取引科目計上の際の、会計システム上の集計エラーによる一般正味財産期末残高のずれ(±3,000千円)を修正するものである。なお、内部取引科目での修正であり、令和2年度決算結果には影響しない。

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	<b>基本財産 計</b>		<b>724,249,080</b>	<b>14,229,938</b>	<b>20,536,045</b>	<b>717,942,973</b>	
	<b>特定預金(普通預金)</b>		<b>601,475</b>	<b>14,000,000</b>	<b>0</b>	<b>14,601,475</b>	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	601,475	14,000,000	0	14,601,475	
	<b>投資有価証券</b>		<b>723,647,605</b>	<b>229,938</b>	<b>20,536,045</b>	<b>703,341,488</b>	
	内訳	第51回 利付国債(20年)	満期保有目的	14,000,000	0	14,000,000	0
		第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	69,198,290	92,505	0	69,290,795
		第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	204,601,280	118,833	0	204,720,113
		第136回 利付国債(20年)	その他保有	115,192,935	0	2,197,845	112,995,090
		神戸市平成26年度第3回公募公債(20年)	その他保有	115,097,900	0	2,238,200	112,859,700
		第32回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	62,493,600	18,600	0	62,512,200
		第40回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	105,890,000	0	1,650,000	104,240,000
		第42回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	37,173,600	0	450,000	36,723,600
	<b>技術振興基金 計</b>		<b>635,266,400</b>	<b>132,150</b>	<b>9,241,400</b>	<b>626,157,150</b>	
	<b>特定預金(普通預金)</b>		<b>4,569,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,569,000</b>	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742342	-	4,569,000	0	0	4,569,000	
	北洋銀行五稜郭公園支店(普)3860492	-	0	0	0	0	
	北海道銀行函館支店(普)1362963	-	0	0	0	0	
	<b>投資有価証券</b>		<b>630,697,400</b>	<b>132,150</b>	<b>9,241,400</b>	<b>621,588,150</b>	
	内訳	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	98,854,700	132,150	0	98,986,850
		第191回日本高速道路保有・債務返済機構	その他保有	233,088,000	0	4,892,000	228,196,000
		北海道平成25年度第6回公募公債(20年)	その他保有	118,710,000	0	2,000,000	116,710,000
		千葉県第16回公募公債(20年)	その他保有	115,886,100	0	2,240,900	113,645,200
		第40回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	63,126,000	0	96,000	63,030,000
第42回東京電力パワーグリッド社債		その他保有	1,032,600	0	12,500	1,020,100	
<b>地域産業活性化基金 計</b>			<b>219,373,232</b>	<b>75,476</b>	<b>2,368,600</b>	<b>217,080,108</b>	
<b>特定預金(普通預金)</b>			<b>1,286,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,286,500</b>	
北洋銀行函館中央支店(普)3742334	-	1,286,500	0	0	1,286,500		
<b>投資有価証券</b>		<b>218,086,732</b>	<b>75,476</b>	<b>2,368,600</b>	<b>215,793,608</b>		
内訳	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	49,406,032	63,076	0	49,469,108	
	北海道平成24年度第8回公募公債(20年)	その他保有	116,692,300	0	2,243,600	114,448,700	
	第32回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	41,662,400	12,400	0	41,674,800	
	第42回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	10,326,000	0	125,000	10,201,000	
<b>基本財産 計</b>		<b>1,578,888,712</b>	<b>14,437,564</b>	<b>32,146,045</b>	<b>1,561,180,231</b>		
特定資産	<b>起業支援基金 計</b>		<b>185,945,086</b>	<b>19,217</b>	<b>291,500</b>	<b>185,672,803</b>	
	<b>特定預金(普通預金)</b>		<b>727,652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>727,652</b>	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742350	-	727,652	0	0	727,652	
	<b>投資有価証券</b>		<b>185,217,434</b>	<b>19,217</b>	<b>291,500</b>	<b>184,945,151</b>	
	内訳	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,762,634	19,217	0	33,781,851
		第36回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	106,273,000	0	190,000	106,083,000
		第40回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	42,084,000	0	64,000	42,020,000
		第42回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	3,097,800	0	37,500	3,060,300
	給与等準備積立資産	普通預金(無利息型)	-	24,635,000	0	0	24,635,000
	退職給付引当資産	普通預金(無利息型)	-	12,700,000	0	0	12,700,000
	資産安定化準備積立資産	普通預金(無利息型)	-	6,478,800	0	0	6,478,800
事業費均等化積立資産(技術振興事業)	普通預金(無利息型)	-	48,495,000	7,500,000	0	55,995,000	
事業費均等化積立資産(地域産業活性化事業)	普通預金(無利息型)	-	21,795,000	7,500,000	0	29,295,000	
<b>特定資産(内部取引除く) 計</b>		<b>300,048,886</b>	<b>15,019,217</b>	<b>291,500</b>	<b>314,776,603</b>		

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	0	0	0	12,700,000
退職給付引当金(公2事業)	52,776,587	6,321,101	0	20,690,393	38,407,295
賞与引当金(公1事業)	182,047	178,491	182,047	0	178,491
賞与引当金(公2事業)	10,340,578	10,214,008	10,340,578	0	10,214,008
賞与引当金(公3事業)	0	0	0	0	0
賞与引当金(公益共通)	1,650,455	1,620,937	1,650,455	0	1,620,937
賞与引当金(法人)	294,442	285,377	294,442	0	285,377

貸借対照表 科目	場所・物量等		使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
<b>現金預金</b>	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	9,548,204
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	42,026,060
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	1,854
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	134
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	3,342,167
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	3,520,947
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公3 起業化促進事業 運転資金として	9,519,398
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	収1 受託等事業 運転資金として	1,367,943
預金	定期預金	北洋銀行函館中央支店	収1 受託等事業 令和3年度決算額(管理費・みなし寄付金相当額)	913,129
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	13,392,793
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	1,809,951
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	法人会計 賛助会員口座として	3,060,000
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	法人会計 寄付金口座として	12,401
<b>現金預金 計</b>				<b>88,584,981</b>
<b>未収金</b>	取引相手	種別	内容	
(公1)				0
(公2)	財団	光熱水料費	北海道立工業技術センター維持運営費(財団負担分)	155,852
	北海道	補助金	函館地域産業振興財団補助事業 補助金(精算)	6,146,825
	北海道	委託料	函館地域産業振興財団補助事業 委託料(精算)	257,569
	北斗市	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	650,087
	七飯町	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	365,995
その他	-	-	その他収入	1,875,242
(公3)	函館市	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	152,198
	北斗市	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	113,339
	七飯町	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	64,766
	函館市	負担金	展示商談会出店助成事業費 負担金	1,814,000
(公益共通)	その他	寄付金収入	賛助会費収入のうち法人会計分(70%)	2,142,000
(公益共通)	その他	寄付金収入	寄付金収入のうち法人会計分(70%)	8,681
(収益)	北海道	受託事業収入	受託研究費	283,800
(法人会計)	その他	基本財産運用益	基本財産運用益のうち法人会計分(30%)	3,154,954
(法人会計)	その他	寄付金収入	賛助会費収入のうち法人会計分(30%)	918,000
(法人会計)	その他	寄付金収入	寄付金収入のうち法人会計分(30%)	3,720
(法人会計)	その他	負担金	その他収入	10,510
(法人会計)	その他	租税公課	消費税中間申告過払い戻入	392,913
<b>未収金 計</b>				<b>18,510,451</b>
<b>流動資産 合計</b>				<b>107,095,432</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
<b>基本財産(公益共通・法人)</b>				<b>717,942,973</b>
基本財産特定預金(公益共通)	普通預金	北洋銀行函館中央支店	共有財産であり、70%を公益目的保有財産として、公益共通費用に使用し、30%を公益目的事業に必要な収益事業その他の業務又は活動の用に供する財産として、法人会計の法人運営管理費に使用している。	10,221,032
基本財産特定預金(法人会計)	普通預金	北洋銀行函館中央支店		4,380,443
投資有価証券(公益共通)	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計7銘柄保有		492,339,051
投資有価証券(法人会計)	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計7銘柄保有		211,002,447
<b>技術振興基金(公1)</b>				<b>626,157,150</b>
基本財産特定預金	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。	4,569,000
投資有価証券	投資有価証券	国債、地方債、電力債、政府保証債計6銘柄保有		621,588,150
<b>地域産業活性化基金(公3)</b>				<b>217,080,108</b>
基本財産特定預金	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。	1,286,500
投資有価証券	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計4銘柄保有		215,793,608
<b>基本財産 計</b>				<b>1,561,180,231</b>
<b>特定資産</b>				
<b>(公3) 起業者支援基金</b>				<b>185,672,803</b>
特定資産預金	普通預金	北洋銀行函館中央支店	公益目的事業の財源として保有する財産であり、運用益を公3事業区分の起業化促進事業に供している。	727,652
投資有価証券	投資有価証券	国債、電力債、計4銘柄保有		184,945,151
(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。	24,635,000
(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。	6,478,800
(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。	55,995,000
(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。	29,295,000
<b>特定資産 計</b>				<b>314,776,603</b>



貸借対照表 科目	場所・物量等		使用目的等	金額
<b>その他固定資産</b>				
(公1) 什器備品	展示台他 計16件		公益目的保有財産であり、公1事業に供している。	16
(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	研究実験機械装置等 計182件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	2,706,410
(公2) 什器備品	デスクトップパソコン等 計5件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	335,950
(公3) 機械装置	CFRP真空脱泡課圧プレス他、機械装置等 計5件		公益目的保有財産であり、公3事業に供している。	5
(公3) 什器備品	事務局デスクトップPC等 計7件		公益目的保有財産であり、公3事業に供している。	475,700
(公益共通) 機械装置	3次元モデル作成用ワークステーション等 計2件		公益目的保有財産であり、公益共通に供している。	277,329
(公益共通) 什器備品	総務部キャビネット一式等		公益事業等の資料整理に供している。	62,803
(公益共通) 什器備品	事務局デスクトップPC等 計5件		公益目的保有財産であり、公益共通に供している。	5
(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る。	80,300
(収1) 什器備品	研究開発部 事務用パソコン 計1件		収益事業の事務作業等に供している。	41,283
(法人) 什器備品	賛助会員一覧パネル		賛助会員一覧パネルとして財団PRのため掲示している。	1
			<b>その他固定資産 計</b>	<b>4,123,802</b>
<b>固定資産 合計</b>				<b>1,880,080,636</b>
<b>資産 合計</b>				<b>1,987,176,068</b>
<b>(流動負債)</b>				
<b>未払金</b>	取引相手	種別	内容	
(公1)	(株)に光電機	助成金	研究開発助成金	469,000
	その他	-	公1事業に必要な費用として	221,740
(公2)	名美興業(株)	委託料	設備管理・清掃委託(3月)	873,290
	エフビットコミュニケーションズ(株)	光熱水料費	電気料金(3月)	1,530,738
	北海道ガス(株)	光熱水料費	ガス料金(3月)	1,273,696
	(地独)北海道立総合研究機構	負担金	研究委託費	2,000,000
	(国研)産業技術総合研究所	負担金	研究委託費	13,000,000
	(学)農徳学園神奈川工科大学	負担金	研究委託費	4,300,817
	フジデノロ(株)	負担金	研究委託費	6,000,000
	(国研)水産研究・教育機構	負担金	研究委託費	6,643,419
	函館市	補助金	函館市補助金不用額の返戻	6,897,748
	アルファ・モス・ジャパン(株)	修繕費	臭い識別装置修繕	575,300
	函館税務署	消費税	令和3年度消費税確定額	524,943
	その他	-	公2事業に必要な費用として	4,997,628
(公3)	その他	助成金	令和3年度創業バックアップ助成金 計3件	7,000,000
	函館税務署	消費税	令和3年度消費税確定額	618,752
	その他	-	公3事業に必要な費用として	1,649,253
(公益共通)	その他	消費税	令和3年度消費税確定額	883,982
	その他	基本財産運用益	基本財産運用益のうち法人会計分(30%)	3,154,954
	その他	-	公益事業に共通して必要な費用として	450,873
(収1)	その他	-	各種法人税	89,700
	その他	-	収益事業に必要な費用として	82,043
(法人会計)	その他	寄付金収入	賛助会費収入、寄付金収入	3,072,401
	その他	消費税	令和3年度消費税確定額	107,687
	その他	-	法人会計に必要な費用として	428,268
			<b>未払金 計</b>	<b>66,846,232</b>
<b>預り金</b>	取引相手	種別	内容	
(法人会計)	その他	-	社会保険料等 従業員負担分の預り金	371,939
		-		
			<b>預り金 計</b>	<b>371,939</b>
<b>前受金</b>	取引相手	種別	内容	
(収益事業)	北海道ニチモウ(株)	その他事業収入	令和4年度事業収入の前受金	1,480,000
			<b>前受金 計</b>	<b>1,480,000</b>
<b>流動負債 合計</b>				<b>68,698,171</b>
<b>(固定負債)</b>				
(公1) 賞与引当金	職員分(公1負担分)		公益目的事業に共通して従事する職員の賞与引当金	178,491
(公2) 賞与引当金	職員分(公2負担分)		公2事業に主に従事する職員の賞与引当金	10,214,008
(公3) 賞与引当金	職員分(公3負担分)		公益目的事業に共通して従事する職員の賞与引当金	0
(公益共通) 賞与引当金	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賞与引当金	1,620,937
(法人) 賞与引当金	職員分(法人負担分)		法人管理に主に従事する職員の賞与引当金	285,377
(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	38,407,295
(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	12,700,000
<b>固定負債 合計</b>				<b>63,406,108</b>
<b>負債 合計</b>				<b>132,104,279</b>
<b>正味財産</b>				<b>1,855,071,789</b>

(注) 令和3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	1,363,980,440
期 末	1,349,817,056

# 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） 久保 俊幸 様

令和4年5月16日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 山田 明

監事 酒井 幸次

私たち監事は、当財団の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度に係る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、法令及び定款に従い、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の重要な点において適正に表示しているものと認めます。