

貸借対照表

令和 5 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	110,682,848	88,584,981	22,097,867
未収金	12,406,087	18,510,451	△ 6,104,364
前払金	717,670	0	717,670
流動資産合計	123,806,605	107,095,432	16,711,173
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	697,344,891	717,942,973	△ 20,598,082
技術振興基金	600,106,800	626,157,150	△ 26,050,350
地域産業活性化基金	208,999,484	217,080,108	△ 8,080,624
基本財産合計	1,506,451,175	1,561,180,231	△ 54,729,056
(2) 特定資産			
起業者支援基金	174,752,620	185,672,803	△ 10,920,183
事業費均衡化積立資産	85,290,000	85,290,000	0
退職給付引当資産	6,790,565	12,700,000	△ 5,909,435
給与等準備積立資産	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
特定資産合計	297,946,985	314,776,603	△ 16,829,618
(3) その他固定資産			
機械装置	2,065,688	2,983,744	△ 918,056
什器備品	6,742,705	915,758	5,826,947
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	9,032,693	4,123,802	4,908,891
固定資産合計	1,813,430,853	1,880,080,636	△ 66,649,783
資産合計	1,937,237,458	1,987,176,068	△ 49,938,610
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,114,912	66,846,232	12,268,680
前受金	0	1,480,000	△ 1,480,000
預り金	587,927	371,939	215,988
流動負債合計	79,702,839	68,698,171	11,004,668
2. 固定負債			
退職給付引当金	32,338,642	51,107,295	△ 18,768,653
賞与引当金	10,551,136	12,298,813	△ 1,747,677
固定負債合計	42,889,778	63,406,108	△ 20,516,330
負債合計	122,592,617	132,104,279	△ 9,511,662
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,693,823,521	1,752,147,448	△ 58,323,927
(うち基本財産への充当額)	(1,505,898,175)	(1,560,627,231)	(△ 54,729,056)
(うち特定資産への充当額)	(187,925,346)	(0)	(187,925,346)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	120,821,320	102,924,341	17,896,979
(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)	(102,503,422)	(110,556,386)	(△ 8,052,964)
正味財産合計	1,814,644,841	1,855,071,789	△ 40,426,948
負債及び正味財産合計	1,937,237,458	1,987,176,068	△ 49,938,610

貸借対照表内訳表

令和5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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	102,556,785	1,352,711	6,773,352	0	110,682,848
未収金	11,976,460	0	429,627	0	12,406,087
前払金	717,670	0	0	0	717,670
内部取引未収金	1,133,385	0	88,226	△ 1,221,611	0
流動資産合計	116,384,300	1,352,711	7,291,205	△ 1,221,611	123,806,605
2. 固定資産					
(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	488,141,426	0	209,203,465	0	697,344,891
技術振興基金	600,106,800	0	0	0	600,106,800
地域産業活性化基金	208,999,484	0	0	0	208,999,484
基本財産合計	1,297,247,710	0	209,203,465	0	1,506,451,175
(2) 特定資産					
起業者支援基金	174,752,620	0	0	0	174,752,620
事業費均衡化積立資産	85,290,000	0	0	0	85,290,000
退職給付引当資産	6,790,565	0	0	0	6,790,565
給与等準備積立資産	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
事業費均衡化積立資産	0	0	0	0	0
特定資産合計	297,946,985	0	0	0	297,946,985
(3) その他固定資産					
機械装置	2,065,688	0	0	0	2,065,688
什器備品	6,272,155	1	470,549	0	6,742,705
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	8,562,143	1	470,549	0	9,032,693
固定資産合計	1,603,756,838	1	209,674,014	0	1,813,430,853
資産合計	1,720,141,138	1,352,712	216,965,219	△ 1,221,611	1,937,237,458
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	78,403,123	131,100	580,689	0	79,114,912
預り金	0	0	587,927	0	587,927
内部取引未払金	0	1,221,611	0	△ 1,221,611	0
流動負債合計	78,403,123	1,352,711	1,168,616	△ 1,221,611	79,702,839
2. 固定負債					
退職給付引当金	32,338,642	0	0	0	32,338,642
賞与引当金	10,551,136	0	0	0	10,551,136
固定負債合計	42,889,778	0	0	0	42,889,778
負債合計	121,292,901	1,352,711	1,168,616	△ 1,221,611	122,592,617
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,481,356,602	0	212,466,919	0	1,693,823,521
(うち基本財産への充当額)	(1,296,741,810)	(0)	(209,156,365)	(0)	(1,505,898,175)
(うち特定資産への充当額)	(187,925,346)	(0)	(0)	(0)	(187,925,346)
2. 一般正味財産	117,491,635	1	3,329,684	0	120,821,320
(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)	(102,503,422)	(0)	(0)	(0)	(102,503,422)
正味財産合計	1,598,848,237	1	215,796,603	0	1,814,644,841
負債及び正味財産合計	1,720,141,138	1,352,712	216,965,219	△ 1,221,611	1,937,237,458

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	16,625,835	9,944,057	6,681,778
基本財産受取利息	6,105,108	4,151,390	1,953,718
技術振興基金受取利息	7,255,727	4,861,522	2,394,205
地域産業活性化基金受取利息	3,265,000	931,145	2,333,855
② 特定資産運用益	2,609,056	2,609,056	0
起業者支援基金受取利息	2,609,056	2,609,056	0
③ 受取負担金	59,518,564	68,479,557	△ 8,960,993
道負担金収益	21,865,000	22,672,000	△ 807,000
地方公共団体負担金収益	32,264,953	38,092,648	△ 5,827,695
その他負担金収益	5,013,800	5,317,412	△ 303,612
受取負担金振替額	374,811	2,397,497	△ 2,022,686
④ 事業収益	101,796,993	79,583,203	22,213,790
国受託事業収益	49,789,082	43,154,000	6,635,082
道受託事業収益	6,678,436	6,079,327	599,109
市受託事業収益	21,152,925	21,783,179	△ 630,254
その他事業収益	23,976,620	8,252,093	15,724,527
事業収益	199,930	314,604	△ 114,674
⑤ 受取補助金等	241,744,918	215,213,643	26,531,275
受取北海道補助金	119,923,407	105,007,825	14,915,582
受取函館市補助金	121,423,329	106,968,168	14,455,161
受取その他補助金	398,182	3,237,650	△ 2,839,468
⑥ 受取寄付金	2,991,304	3,072,401	△ 81,097
賛助会費受取寄付金	2,980,000	3,060,000	△ 80,000
その他受取寄付金	11,304	12,401	△ 1,097
⑦ 雑収益	494,549	373,025	121,524
受取利息	3	5	△ 2
雑収益	494,546	373,020	121,526
経常収益計	425,781,219	379,274,942	46,506,277
(2) 経常費用			
① 事業費	418,798,417	369,317,810	49,480,607
給料手当	159,357,775	155,645,367	3,712,408
福利厚生費	34,225,423	33,419,065	806,358
退職給付費用	36,715,972	7,665,101	29,050,871
臨時雇賃金	12,568,639	10,263,111	2,305,528
旅費交通費	6,478,395	3,134,644	3,343,751
消耗品費	26,068,229	24,748,141	1,320,088
燃料費	57,353	50,622	6,731
印刷製本費	2,123,475	985,622	1,137,853
修繕費	3,532,419	5,591,539	△ 2,059,120
光熱水料費	39,042,368	29,803,897	9,238,471
通信運搬費	2,093,751	1,973,729	120,022
手数料	2,663,509	3,860,049	△ 1,196,540
広告料	781,330	1,067,660	△ 286,330
使用料賃借料	10,694,229	8,890,607	1,803,622
委託料	21,538,185	25,616,909	△ 4,078,724
消耗什器備品費	440,374	185,080	255,294
補償金	59,976	94,379	△ 34,403
諸謝金	4,165,000	2,905,993	1,259,007
租税公課	4,400,604	3,875,020	525,584

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
助成金	7,029,767	11,497,417	△ 4,467,650
負担金	39,635,672	32,323,236	7,312,436
一般管理費	559,068	3,352,606	△ 2,793,538
間接経費	2,763,219	576,165	2,187,054
減価償却費	1,803,685	1,791,851	11,834
② 管理費	12,641,418	12,914,944	△ 273,526
給料手当	8,216,927	8,396,737	△ 179,810
福利厚生費	1,805,345	1,857,889	△ 52,544
旅費交通費	360,473	160,400	200,073
消耗品費	607,397	519,460	87,937
燃料費	48,649	42,883	5,766
印刷製本費	16,575	71,401	△ 54,826
会議費	127,014	4,000	123,014
通信運搬費	69,915	105,138	△ 35,223
手数料	170,650	355,130	△ 184,480
保険料	115,500	132,830	△ 17,330
使用料賃借料	462,470	539,492	△ 77,022
委託料	19,800	19,800	0
諸謝金	220,000	220,000	0
租税公課	165,285	191,445	△ 26,160
負担金	127,000	151,490	△ 24,490
雑費	98,408	96,642	1,766
減価償却費	10,010	50,207	△ 40,197
経常費用計	431,439,835	382,232,754	49,207,081
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,658,616	△ 2,957,812	△ 2,700,804
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,658,616	△ 2,957,812	△ 2,700,804
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度修正益	0	23,690,393	△ 23,690,393
過年度修正益	0	23,690,393	△ 23,690,393
経常外収益計	0	23,690,393	△ 23,690,393
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	1	△ 1
固定資産除却損	0	1	△ 1
② 退職給付費用	△ 23,555,595	0	△ 23,555,595
退職給付費用	△ 23,555,595	0	△ 23,555,595
③ 過年度修正損	0	3,000,000	△ 3,000,000
過年度修正損	0	3,000,000	△ 3,000,000
経常外費用計	△ 23,555,595	3,000,001	△ 26,555,596
当期経常外増減額	23,555,595	20,690,392	2,865,203
当期一般正味財産増減額	17,896,979	17,732,580	164,399
一般正味財産期首残高	102,924,341	85,191,761	17,732,580
一般正味財産期末残高	120,821,320	102,924,341	17,896,979
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	241,744,918	215,213,643	26,531,275
受取北海道補助金	119,923,407	105,007,825	14,915,582
受取函館市補助金	121,423,329	106,968,168	14,455,161
受取その他補助金	398,182	3,237,650	△ 2,839,468
② 受取負担金	60,622,616	67,078,906	△ 6,456,290
道受取負担金	21,865,000	22,672,000	△ 807,000
地方公共団体受取負担金	32,264,953	38,092,648	△ 5,827,695

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
その他受取負担金	6,492,663	6,314,258	178,405
③ 受取寄付金	0	3,072,401	△ 3,072,401
受取寄付金	0	3,072,401	△ 3,072,401
④ 基本財産運用益	23,253,659	23,394,420	△ 140,761
基本財産受取利息(指定)	10,587,088	10,727,851	△ 140,763
技術振興基金受取利息(指定)	9,338,495	9,338,493	2
地域産業活性化基金受取利息 (指定)	3,328,076	3,328,076	0
⑤ 特定資産運用益	2,628,273	2,628,273	0
特定資産受取利息(指定)	2,628,273	2,628,273	0
⑥ 基本財産評価損益等	△ 55,135,620	△ 18,115,045	△ 37,020,575
基本財産評価損益等	△ 55,135,620	△ 18,115,045	△ 37,020,575
⑦ 特定資産評価損益等	△ 10,939,400	△ 291,500	△ 10,647,900
特定資産評価損益等	△ 10,939,400	△ 291,500	△ 10,647,900
⑧ 一般正味財産への振替額	320,498,373	299,318,714	21,179,659
一般正味財産への振替額	320,498,373	299,318,714	21,179,659
当期指定正味財産増減額	△ 58,323,927	△ 6,337,616	△ 51,986,311
指定正味財産期首残高	1,752,147,448	1,758,485,064	△ 6,337,616
指定正味財産期末残高	1,693,823,521	1,752,147,448	△ 58,323,927
Ⅲ 正味財産期末残高	1,814,644,841	1,855,071,789	△ 40,426,948

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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 高度推進	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	(7,255,727)	(0)	(3,265,000)	(4,440,533)	(14,961,260)	(0)	(0)	(1,664,575)	(0)	(16,625,835)
基本財産受取利息	0	0	0	4,440,533	4,440,533	0	0	1,664,575	0	6,105,108
技術振興基金受取利息	7,255,727	0	0	0	7,255,727	0	0	0	0	7,255,727
地域産業活性化基金受取利息	0	0	3,265,000	0	3,265,000	0	0	0	0	3,265,000
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)	(30,327,492)	(15,629,432)	(13,394,000)	(59,350,924)	(0)	(0)	(167,640)	(0)	(59,518,564)
道負担金収益	0	21,865,000	0	0	21,865,000	0	0	0	0	21,865,000
地方公共団体負担金収益	0	3,341,521	15,529,432	13,394,000	32,264,953	0	0	0	0	32,264,953
その他負担金収益	0	4,746,160	100,000	0	4,846,160	0	0	167,640	0	5,013,800
受取負担金振替額	0	374,811	0	0	374,811	0	0	0	0	374,811
④ 事業収益	(0)	(76,709,308)	(20,984,500)	(0)	(97,693,808)	(4,103,185)	(4,103,185)	(0)	(0)	(101,796,993)
国受託事業収益	0	49,789,082	0	0	49,789,082	0	0	0	0	49,789,082
道受託事業収益	0	6,120,226	0	0	6,120,226	558,210	558,210	0	0	6,678,436
市受託事業収益	0	0	20,949,600	0	20,949,600	203,325	203,325	0	0	21,152,925
その他事業収益	0	20,800,000	34,900	0	20,834,900	3,141,720	3,141,720	0	0	23,976,620
事業収益	0	0	0	0	0	199,930	199,930	0	0	199,930
⑤ 受取補助金等	(0)	(231,833,106)	(0)	(0)	(231,833,106)	(0)	(0)	(9,911,812)	(0)	(241,744,918)
受取北海道補助金	0	119,923,407	0	0	119,923,407	0	0	0	0	119,923,407
受取函館市補助金	0	111,511,517	0	0	111,511,517	0	0	9,911,812	0	121,423,329
受取その他補助金	0	398,182	0	0	398,182	0	0	0	0	398,182
⑥ 受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(2,093,913)	(2,093,913)	(0)	(0)	(897,391)	(0)	(2,991,304)
賛助会費受取寄付金	0	0	0	2,086,000	2,086,000	0	0	894,000	0	2,980,000
その他受取寄付金	0	0	0	7,913	7,913	0	0	3,391	0	11,304
⑦ 雑収益	(0)	(0)	(294,546)	(200,000)	(494,546)	(3)	(3)	(0)	(0)	(494,549)
受取利息	0	0	0	0	0	3	3	0	0	3
雑収益	0	0	294,546	200,000	494,546	0	0	0	0	494,546
経常収益計	7,255,727	338,869,906	42,782,534	20,128,446	409,036,613	4,103,188	4,103,188	12,641,418	0	425,781,219
(2) 経常費用										
① 事業費	(7,255,727)	(342,335,598)	(46,155,787)	(20,128,446)	(415,875,558)	(2,922,859)	(2,922,859)	(0)	(0)	(418,798,417)
給料手当	1,063,072	134,401,511	11,968,223	11,924,969	159,357,775	0	0	0	0	159,357,775
福利厚生費	329,638	28,979,023	1,395,374	3,403,523	34,107,558	117,865	117,865	0	0	34,225,423
退職給付費用	64,000	34,251,972	0	2,400,000	36,715,972	0	0	0	0	36,715,972
臨時雇賃金	856,080	8,597,143	2,376,165	0	11,829,388	739,251	739,251	0	0	12,568,639
旅費交通費	124,811	5,024,134	1,129,040	134,870	6,412,855	65,540	65,540	0	0	6,478,395
消耗品費	0	22,775,526	1,687,101	58,745	24,521,372	1,546,857	1,546,857	0	0	26,068,229
燃料費	23,501	0	25,934	0	49,435	7,918	7,918	0	0	57,353
印刷製本費	104,184	681,455	1,321,711	16,125	2,123,475	0	0	0	0	2,123,475
修繕費	0	3,201,209	331,210	0	3,532,419	0	0	0	0	3,532,419
光熱水料費	0	37,424,599	1,617,769	0	39,042,368	0	0	0	0	39,042,368
通信運搬費	138,996	785,777	1,128,470	9,400	2,062,643	31,108	31,108	0	0	2,093,751
手数料	8,804	2,612,289	19,294	14,322	2,654,709	8,800	8,800	0	0	2,663,509
広告料	0	0	781,330	0	781,330	0	0	0	0	781,330
使用料賃借料	351,818	3,649,612	6,599,627	93,172	10,694,229	0	0	0	0	10,694,229
委託料	966,423	13,814,930	6,520,332	236,500	21,538,185	0	0	0	0	21,538,185
消耗什器備品費	0	0	440,374	0	440,374	0	0	0	0	440,374
補償金	0	0	0	0	0	59,976	59,976	0	0	59,976

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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 高度推進	公3 地域産業	公益共通	小計	収1 受託等	小計			
諸謝金	102,000	390,000	3,673,000	0	4,165,000	0	0	0	0	4,165,000
租税公課	400	1,872,173	797,413	1,555,556	4,225,542	175,062	175,062	0	0	4,400,604
助成金	3,122,000	0	3,907,767	0	7,029,767	0	0	0	0	7,029,767
負担金	0	39,424,282	50,390	161,000	39,635,672	0	0	0	0	39,635,672
一般管理費	0	333,805	96,063	0	429,868	129,200	129,200	0	0	559,068
間接経費	0	2,763,219	0	0	2,763,219	0	0	0	0	2,763,219
減価償却費	0	1,352,939	289,200	120,264	1,762,403	41,282	41,282	0	0	1,803,685
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(12,641,418)	(0)	(12,641,418)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	8,216,927	0	8,216,927
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,805,345	0	1,805,345
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	360,473	0	360,473
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	607,397	0	607,397
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	48,649	0	48,649
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	16,575	0	16,575
会議費	0	0	0	0	0	0	0	127,014	0	127,014
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	69,915	0	69,915
手数料	0	0	0	0	0	0	0	170,650	0	170,650
保険料	0	0	0	0	0	0	0	115,500	0	115,500
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	462,470	0	462,470
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	165,285	0	165,285
負担金	0	0	0	0	0	0	0	127,000	0	127,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	98,408	0	98,408
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	10,010	0	10,010
経常費用計	7,255,727	342,335,598	46,155,787	20,128,446	415,875,558	2,922,859	2,922,859	12,641,418	0	431,439,835
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 3,465,692	△ 3,373,253	0	△ 6,838,945	1,180,329	1,180,329	0	0	△ 5,658,616
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 3,465,692	△ 3,373,253	0	△ 6,838,945	1,180,329	1,180,329	0	0	△ 5,658,616

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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 高度推進	公3 地域産業	公益共通	小計	取1 受託等	小計			
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
① 退職給付費用	(0)	(△ 23,555,595)	(0)	(0)	(△ 23,555,595)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 23,555,595)
退職給付費用	0	△ 23,555,595	0	0	△ 23,555,595	0	0	0	0	△ 23,555,595
経常外費用計	0	△ 23,555,595	0	0	△ 23,555,595	0	0	0	0	△ 23,555,595
当期経常外増減額	0	23,555,595	0	0	23,555,595	0	0	0	0	23,555,595
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	20,089,903	△ 3,373,253	0	16,716,650	1,180,329	1,180,329	0	0	17,896,979
他会計振替額	0	0	3,000,000	△ 1,866,615	1,133,385	△ 1,221,611	△ 1,221,611	88,226	0	0
当期一般正味財産増減額	0	20,089,903	△ 373,253	△ 1,866,615	17,850,035	△ 41,282	△ 41,282	88,226	0	17,896,979
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	5,323,743	△ 23,076,308	109,760,126	25,484,074	117,491,635	1	1	3,329,684	0	120,821,320
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(0)	(231,833,106)	(0)	(0)	(231,833,106)	(0)	(0)	(9,911,812)	(0)	(241,744,918)
受取北海道補助金	0	119,923,407	0	0	119,923,407	0	0	0	0	119,923,407
受取函館市補助金	0	111,511,517	0	0	111,511,517	0	0	9,911,812	0	121,423,329
受取その他補助金	0	398,182	0	0	398,182	0	0	0	0	398,182
② 受取負担金	(0)	(31,431,544)	(15,629,432)	(13,394,000)	(60,454,976)	(0)	(0)	(167,640)	(0)	(60,622,616)
道受取負担金	0	21,865,000	0	0	21,865,000	0	0	0	0	21,865,000
地方公共団体受取負担金	0	3,341,521	15,529,432	13,394,000	32,264,953	0	0	0	0	32,264,953
その他受取負担金	0	6,225,023	100,000	0	6,325,023	0	0	167,640	0	6,492,663
③ 基本財産運用益	(9,338,495)	(0)	(3,328,076)	(7,410,962)	(20,077,533)	(0)	(0)	(3,176,126)	(0)	(23,253,659)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	7,410,962	7,410,962	0	0	3,176,126	0	10,587,088
技術振興基金受取利息(指定)	9,338,495	0	0	0	9,338,495	0	0	0	0	9,338,495
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
④ 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
⑤ 基本財産評価損益等	(△ 26,182,500)	(0)	(△ 8,143,700)	(△ 14,566,594)	(△ 48,892,794)	(0)	(0)	(△ 6,242,826)	(0)	(△ 55,135,620)
基本財産評価損益等	△ 26,182,500	0	△ 8,143,700	△ 14,566,594	△ 48,892,794	0	0	△ 6,242,826	0	△ 55,135,620
⑥ 特定資産評価損益等	(0)	(0)	(△ 10,939,400)	(0)	(△ 10,939,400)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 10,939,400)
特定資産評価損益等	0	0	△ 10,939,400	0	△ 10,939,400	0	0	0	0	△ 10,939,400
⑦ 一般正味財産への振替額	(7,255,727)	(262,160,598)	(21,503,488)	(17,834,533)	(308,754,346)	(0)	(0)	(11,744,027)	(0)	(320,498,373)
一般正味財産への振替額	7,255,727	262,160,598	21,503,488	17,834,533	308,754,346	0	0	11,744,027	0	320,498,373
当期指定正味財産増減額	△ 24,099,732	1,104,052	△ 19,000,807	△ 11,596,165	△ 53,592,652	0	0	△ 4,731,275	0	△ 58,323,927
指定正味財産期首残高	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
指定正味財産期末残高	661,551,664	1,988,359	312,648,240	505,168,339	1,481,356,602	0	0	212,466,919	0	1,693,823,521
III 正味財産期末残高	666,875,407	△ 21,087,949	422,408,366	530,652,413	1,598,848,237	1	1	215,796,603	0	1,814,644,841

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	△ 62,803,672
② 会計基準変更時差異	-
③ 退職手当支給額(4名分)	30,465,030
④ 退職給付引当金(①+②+③)	△ 32,338,642

※ 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	11,696,377
② 退職給付費用	11,696,377

(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
基本財産・公益目的基金				
基本財産(公益共通)				
投資有価証券	492,339,051	0	14,418,657	477,920,394
普通預金	10,221,032	0	0	10,221,032
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	211,002,447	0	6,179,425	204,823,022
普通預金	4,380,443	0	0	4,380,443
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	621,588,150	0	26,050,350	595,537,800
普通預金	4,569,000	0	0	4,569,000
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	215,793,608	0	8,080,624	207,712,984
普通預金	1,286,500	0	0	1,286,500
小計	1,561,180,231	0	54,729,056	1,506,451,175
特定資産				
起業支援基金(公3)				
投資有価証券	184,945,151	0	10,920,183	174,024,968
普通預金	727,652	0	0	727,652
給与準備積立資産(公益共通)	24,635,000	0	0	24,635,000
退職給付引当資産(公益共通)	12,700,000	1,000,000	6,909,435	6,790,565
資産安定化準備積立資産(公益共通)	6,478,800	0	0	6,478,800
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	55,995,000	0	0	55,995,000
公3事業区分	29,295,000	0	0	29,295,000
小計(内部取引除く)	314,776,603	1,000,000	17,829,618	297,946,985
合計	1,875,956,834	1,000,000	72,558,674	1,804,398,160

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	477,920,394	477,810,494	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	204,823,022	204,775,922	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	595,537,800	595,141,800	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	207,712,984	207,712,984	0	0
普通預金	1,286,500	1,286,500	0	0
小計	1,506,451,175	1,505,898,175	553,000	0
特定資産				
起業者支援基金(公3)				
投資有価証券	174,024,968	102,635,346	71,389,622	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)	6,790,565	0	0	6,790,565
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	297,946,985	187,925,346	103,231,074	6,790,565
合計	1,804,398,160	1,693,823,521	103,784,074	6,790,565

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	1,806,719	1,462,333	344,386
公1事業区分	6,024,046	6,024,030	16
公2事業区分	5,555,605	798,522	4,757,083
公3事業区分	2,190,496	1,019,826	1,170,670
収益事業区分	180,144	180,143	1
法人会計区分	857,100	386,551	470,549
機械装置			
公益共通	3,348,219	3,165,974	182,245
公2事業区分	153,240,277	151,356,839	1,883,438
公3事業区分	29,935,480	29,935,475	5
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	203,362,386	194,329,693	9,032,693

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	5,756,515		5,756,515
公3事業区分	4,611,075		4,611,075
公益共通区分	1,608,870		1,608,870
収益事業区分	0		0
法人会計区分	429,627		429,627
前払金			
公3事業区分	308,000		308,000
公益共通区分	409,670		409,670
合計	13,123,757	0	13,123,757

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
【基本財産:公益共通70%、法人会計30%】			
国債			
第122回 利付国債 20年	69,383,300	78,043,000	8,659,700
第132回 利付国債 20年	204,838,946	229,822,750	24,983,804
小計	274,222,246	307,865,750	33,643,504
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第122回 利付国債 20年	99,119,000	111,490,000	12,371,000
小計	99,119,000	111,490,000	12,371,000
【地域産業活性化基金:公3事業区分】			
国債			
第122回 利付国債 20年	49,532,184	55,745,000	6,212,816
小計	49,532,184	55,745,000	6,212,816
【起業支援基金:公3事業区分】			
国債			
第132回 利付国債 20年	33,801,068	37,922,150	4,121,082
小計	33,801,068	37,922,150	4,121,082
合計	456,674,498	513,022,900	56,348,402

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
補助金							
(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	
H28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	
H28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	111,511,517	111,511,517	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	114,923,407	114,923,407	0	指定正味財産	
地域企業の先端技術人材確保・育成等支援事業	北海道	0	5,000,000	5,000,000	0	指定正味財産	
若手研究人材育成支援事業	その他補助金	0	398,182	398,182	0	指定正味財産	
(法人会計)							
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	9,911,812	9,911,812	0	指定正味財産	
負担金							
(公2事業区分)							
函館地域産業振興財団事業費負担	北斗市・七飯町	0	3,341,521	3,341,521	0	指定正味財産	
共同研究開発事業	その他負担金	744,721	4,440,100	3,296,179	1,888,642	指定正味財産	
日本中央競馬会畜産振興事業	その他負担金	0	1,134,923	1,134,923	0	指定正味財産	
科学研究費助成事業	その他負担金	139,544	650,000	689,869	99,675	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	21,865,000	21,865,000	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	0	7,000,000	7,000,000	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	3,333,000	3,333,000	0	指定正味財産	
市場販路開拓等事業	函館市	0	1,337,000	1,337,000	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	3,859,432	3,859,432	0	指定正味財産	
起業化促進事業 函館市分	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	13,394,000	13,394,000	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		884,307	302,367,534	301,263,482	1,988,359		

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	7,255,727
(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	114,923,407
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	111,511,517
受取北海道補助金(地域企業の先端技術人材確保・育成等支援事業)の振替	5,000,000
受取その他補助金(若手研究人材育成支援事業)の振替	398,182
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	3,341,521
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	21,865,000
その他受取負担金(共同研究開発事業)の振替	2,961,237
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	334,942
その他受取負担金(日本中央競馬会畜産振興事業)の振替	1,134,923
その他受取負担金(科学研究費助成事業)の振替	650,000
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	39,869
(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	7,000,000
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	3,333,000
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	1,337,000
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	3,859,432
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	3,265,000
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	13,394,000
基本財産受取利息の振替	4,440,533
(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	9,911,812
基本財産受取利息の振替	1,664,575
中小企業総合支援センター負担金の振替	167,640
計	320,498,373

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

該当事項なし

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 計		717,942,973	211,338	20,809,420	697,344,891	
	特定預金(普通預金)		14,601,475	0	0	14,601,475	
		北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	14,601,475	0	0	14,601,475
	投資有価証券		703,341,498	211,338	20,809,420	682,743,416	
	基本財産 ※ 公益共通70% ※ 法人会計30%	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	69,290,795	92,505	0	69,383,300
		第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	204,720,113	118,833	0	204,838,946
		第136回 利付国債(20年)	その他保有	112,995,090	0	2,545,920	110,449,170
		神戸市平成26年度第3回公募公債(20年)	その他保有	112,859,700	0	5,136,900	107,722,800
		第32回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	62,512,200	0	4,277,400	58,234,800
		第40回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	104,240,000	0	6,970,000	97,270,000
		第42回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	36,723,600	0	1,879,200	34,844,400
	技術振興基金 計		626,157,150	132,150	26,182,500	600,106,800	
	特定預金(普通預金)		4,569,000	0	0	4,569,000	
		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
	投資有価証券		621,588,150	132,150	26,182,500	595,537,800	
	技術振興基金	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	98,986,850	132,150	0	99,119,000
		第191回日本高速道路保有・債務返済機構	その他保有	228,196,000	0	10,726,000	217,470,000
		北海道平成25年度第6回公募公債(20年)	その他保有	116,710,000	0	5,604,000	111,106,000
		千葉県第16回公募公債(20年)	その他保有	113,645,200	0	5,170,100	108,475,100
		第40回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	63,030,000	0	4,630,200	58,399,800
		第42回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	1,020,100	0	52,200	967,900
		地域産業活性化基金 計		217,080,108	63,076	8,143,700	208,999,484
	特定預金(普通預金)		1,286,500	0	0	1,286,500	
		北洋銀行函館中央支店(普)3742334	-	1,286,500	0	0	1,286,500
	投資有価証券		215,793,608	63,076	8,143,700	207,712,984	
地域産業活性化基金	内訳	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	49,469,108	63,076	0	49,532,184
		北海道平成24年度第8回公募公債(20年)	その他保有	114,448,700	0	4,770,100	109,678,600
		第32回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	41,674,800	0	2,851,600	38,823,200
		第42回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	10,201,000	0	522,000	9,679,000
基本財産 計		1,561,180,231	406,564	55,135,620	1,506,451,175		
特定資産	起業者支援基金 計		185,672,803	19,217	10,939,400	174,752,620	
	特定預金(普通預金)		727,652	0	0	727,652	
		北洋銀行函館中央支店(普)3742350	-	727,652	0	0	727,652
	投資有価証券		184,945,151	19,217	10,939,400	174,024,968	
	起業者支援基金	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,781,851	19,217	0	33,801,068
		第36回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	106,083,000	0	7,696,000	98,387,000
		第40回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	42,020,000	0	3,086,800	38,933,200
		第42回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	3,060,300	0	156,600	2,903,700
	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	1,000,000	6,909,435	6,790,565
	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
	事業費均衡化積立資産(技術振興事業)	普通預金(無利息型)	-	55,995,000	0	0	55,995,000
	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)	-	29,295,000	0	0	29,295,000
	特定資産(内部取引除く) 計		314,776,603	1,019,217	17,848,835	297,946,985	

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	1,000,000	6,909,435	0	6,790,565
退職給付引当金(公2事業)	38,407,295	10,696,377	23,555,595	0	25,548,077
賞与引当金(公1事業)	178,491	190,958	178,491	0	190,958
賞与引当金(公2事業)	10,214,008	8,824,910	10,214,008	0	8,824,910
賞与引当金(公3事業)	0	0	0	0	0
賞与引当金(公益共通)	1,620,937	1,535,268	1,620,937	0	1,535,268
賞与引当金(法人)	285,377	0	285,377	0	0

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	14,081,547
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	58,793,658
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	4,802,253
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	3,686,658
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	375,406
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	131,100
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4年度決算額(みなし寄付金相当額)	1,221,611
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	20,745,275
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	6,762,048
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	0
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	11,304
現金預金 計				110,682,848
未収金	取引相手	種別	内容	
(公1)				0
(公2)	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)	1,992,407
	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)	513,226
	北斗市	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	1,043,325
	七飯町	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	576,196
	その他	-	その他収入	1,631,361
(公3)	北斗市	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	190,320
	七飯町	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	83,755
	函館市	負担金	展示商談会出店助成事業費 負担金	1,337,000
	その他	他会計振替収入	起業化促進事業従事相当分の人件費振替	3,000,000
(公益共通)	その他	給与・臨時雇賃金	人件費振替(給与・臨時雇賃金)	1,608,870
(収益)				0
(法人会計)	その他	租税公課	消費税中間申告過払い分戻入	418,323
	その他	-	その他収入	11,304
未収金 計				12,406,087
前払金	取引相手	種別	内容	
(公3)	その他	前払金	広域的産業立地支援事業 次年度費用誤払い分	308,000
(公益共通)	その他	前払金	公用車リース料・ガソリン代仮払分	409,670
前払金 計				717,670
流動資産 合計				123,806,605
(固定資産)				
基本財産				
基本財産(公益共通・法人)				697,344,891
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)				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		477,920,394
投資有価証券(法人会計)				204,823,022
技術振興基金(公1)				600,106,800
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		595,537,800
地域産業活性化基金(公3)				208,999,484
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		207,712,984
基本財産 計				1,506,451,175
特定資産				
(公3) 起業者支援基金				174,752,620
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		174,024,968
(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。	6,790,565
(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
特定資産 計				297,946,985

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	展示台等 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。	1,883,438
(公2) 什器備品	デスクトップパソコン等 計13件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	4,757,083
(公3) 機械装置	CFRP真空脱泡課圧プレス等 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	デスクトップパソコン等 計10件		公益目的保有財産であり、公3事業に供している。	1,170,670
(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。	182,245
(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。	44,013
(公益共通) 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、公益共通に供している。	300,373
(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。	1
(法人) 什器備品	賛助会員一覧パネル等 計4件		賛助会員一覧パネルとして財団PRのため掲示している。	470,549
			その他固定資産 計	9,032,693
固定資産 合計				1,813,430,853
資産 合計				1,937,237,458
(流動負債)				
未払金	取引相手	種別	内容	
(公1)	北海道マリンイノベーション(株)	助成金	研究開発助成金	3,000,000
	その他	-	公1事業に必要な費用として	260,998
(公2)	名美興業(株)	委託料	設備管理・清掃委託(3月)	748,000
	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)	1,792,817
	北海道ガス(株)	光熱水料費	ガス料金(3月)	1,427,929
	北海道ガス(株)	光熱水料費	ガス料金(3月)	1,427,929
	その他	退職給付費用	職員3名分の退職手当 財団負担分	23,555,595
	電制コムテック(株)	負担金	研究委託費	1,380,000
	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	12,464,800
	函館市	補助金	函館市補助金不用額の返戻	1,379,483
	函館税務署	消費税	令和4年度消費税確定額	1,369,861
その他	-	公2事業に必要な費用として	6,361,230	
(公3)	その他	助成金	令和4年度創業バックアップ助成金 計2件	2,000,000
	函館税務署	消費税	令和4年度消費税確定額	395,791
	その他	-	公3事業に必要な費用として	3,197,014
(公益共通)	その他	退職給付引当金	職員1名分の退職手当 財団負担分	6,909,435
	その他	消費税	令和4年度消費税確定額	1,115,671
	その他	他会計振替額	起業化促進事業従事相当分の人件費振替	3,000,000
	その他	-	公益事業に共通して必要な費用として	616,570
(収1)	その他	-	消費税及び各種法人税	125,177
	その他	-	収益事業に必要な費用として	5,923
(法人会計)	函館市	補助金	函館市単独補助金不用額の返戻	72,188
	その他	消費税	令和4年度消費税確定額	143,723
	その他	-	法人会計に必要な費用として	364,778
			未払金 計	79,114,912
預り金	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	587,927
			預り金 計	587,927
流動負債 合計				79,702,839
(固定負債)				
(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	190,958
(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	8,824,910
(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	1,535,268
(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	25,548,077
(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	6,790,565
固定負債 合計				42,889,778
負債 合計				122,592,617
正味財産				1,814,644,841

(注) 令和4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	1,349,817,056
期 末	1,305,765,840

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5年5月12日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 米田 和 志 

監事 酒 井 幸 次 

私たち監事は、当財団の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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。