

貸借対照表

(全体合計)

令和 6 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	84,065,020	110,682,848	△ 26,617,828
未収金	19,437,018	12,406,087	7,030,931
前払金	450,457	717,670	△ 267,213
流動資産合計	103,952,495	123,806,605	△ 19,854,110
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	674,661,127	697,344,891	△ 22,683,764
技術振興基金	587,907,033	600,106,800	△ 12,199,767
地域産業活性化基金	205,401,590	208,999,484	△ 3,597,894
基本財産合計	1,467,969,750	1,506,451,175	△ 38,481,425
(2) 特定資産			
起業者支援基金	177,121,506	174,752,620	2,368,886
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	6,790,565	0
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	300,315,871	297,946,985	2,368,886
(3) その他固定資産			
機械装置	1,191,604	2,065,688	△ 874,084
什器備品	8,667,833	6,742,705	1,925,128
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	10,083,737	9,032,693	1,051,044
固定資産合計	1,778,369,358	1,813,430,853	△ 35,061,495
資産合計	1,882,321,853	1,937,237,458	△ 54,915,605
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,148,247	79,114,912	△ 23,966,665
預り金	1,156,943	587,927	569,016
賞与引当金	10,911,225	0	10,911,225
流動負債合計	67,216,415	79,702,839	△ 12,486,424
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,660,947	32,338,642	4,322,305
賞与引当金	0	10,551,136	△ 10,551,136
固定負債合計	36,660,947	42,889,778	△ 6,228,831
負債合計	103,877,362	122,592,617	△ 18,715,255
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,666,294,088	1,693,823,521	△ 27,529,433
(うち基本財産への充当額)	(1,467,416,750)	(1,505,898,175)	(△ 38,481,425)
(うち特定資産への充当額)	(198,877,338)	(187,925,346)	(10,951,992)
2. 一般正味財産	112,150,403	120,821,320	△ 8,670,917
(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)	(94,647,968)	(102,503,422)	(△ 7,855,454)
正味財産合計	1,778,444,491	1,814,644,841	△ 36,200,350
負債及び正味財産合計	1,882,321,853	1,937,237,458	△ 54,915,605

貸借対照表内訳表

令和6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	77,139,906	364,217	6,560,897	0	84,065,020
未収金	18,955,895	0	481,123	0	19,437,018
前払金	450,457	0	0	0	450,457
内部取引未収金	10,886,266	0	16,280	△ 10,902,546	0
流動資産合計	107,432,524	364,217	7,058,300	△ 10,902,546	103,952,495
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	469,945,952	0	204,715,175	0	674,661,127
技術振興基金	587,907,033	0	0	0	587,907,033
地域産業活性化基金	205,401,590	0	0	0	205,401,590
基本財産合計	1,263,254,575	0	204,715,175	0	1,467,969,750
(2) 特定資産					
起業者支援基金	177,121,506	0	0	0	177,121,506
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	300,315,871	0	0	0	300,315,871
(3) その他固定資産					
機械装置	1,191,604	0	0	0	1,191,604
什器備品	8,317,423	1	350,409	0	8,667,833
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	9,733,327	1	350,409	0	10,083,737
固定資産合計	1,573,303,773	1	205,065,584	0	1,778,369,358
資産合計	1,680,736,297	364,218	212,123,884	△ 10,902,546	1,882,321,853
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	54,310,985	105,871	731,391	0	55,148,247
預り金	0	0	1,156,943	0	1,156,943
賞与引当金	10,911,225	0	0	0	10,911,225
内部取引未払金	9,191,660	258,346	1,452,540	△ 10,902,546	0
流動負債合計	74,413,870	364,217	3,340,874	△ 10,902,546	67,216,415
2. 固定負債					
退職給付引当金	36,660,947	0	0	0	36,660,947
固定負債合計	36,660,947	0	0	0	36,660,947
負債合計	111,074,817	364,217	3,340,874	△ 10,902,546	103,877,362
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,460,010,699	0	206,283,389	0	1,666,294,088
(うち基本財産への充当額)	(1,265,065,515)	(0)	(202,351,235)	(0)	(1,467,416,750)
(うち特定資産への充当額)	(198,877,338)	(0)	(0)	(0)	(198,877,338)
2. 一般正味財産					
(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)	(94,647,968)	(0)	(0)	(0)	(94,647,968)
正味財産合計	1,569,661,480	1	208,783,010	0	1,778,444,491
負債及び正味財産合計	1,680,736,297	364,218	212,123,884	△ 10,902,546	1,882,321,853

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	20,461,971	16,625,835	3,836,136
基本財産受取利息	11,263,876	6,105,108	5,158,768
技術振興基金受取利息	5,612,281	7,255,727	△ 1,643,446
地域産業活性化基金受取利息	3,585,814	3,265,000	320,814
② 特定資産運用益	3,128,264	2,609,056	519,208
起業者支援基金受取利息	3,128,264	2,609,056	519,208
③ 受取負担金	58,177,350	59,518,564	△ 1,341,214
道負担金収益	21,504,000	21,865,000	△ 361,000
地方公共団体負担金収益	31,943,419	32,264,953	△ 321,534
その他負担金収益	3,029,612	5,013,800	△ 1,984,188
受取負担金振替額	1,700,319	374,811	1,325,508
④ 事業収益	107,648,281	101,796,993	5,851,288
国受託事業収益	48,629,000	49,789,082	△ 1,160,082
道受託事業収益	5,574,994	6,678,436	△ 1,103,442
市受託事業収益	21,088,071	21,152,925	△ 64,854
その他事業収益	32,045,460	23,976,620	8,068,840
事業収益	310,756	199,930	110,826
⑤ 受取補助金等	203,697,237	241,744,918	△ 38,047,681
受取北海道補助金	101,016,689	119,923,407	△ 18,906,718
受取函館市補助金	102,680,547	121,423,329	△ 18,742,782
受取その他補助金	0	398,182	△ 398,182
受取補助金等振替額	1	0	1
⑥ 受取寄付金	3,040,000	2,991,304	48,696
賛助会費受取寄付金	3,040,000	2,980,000	60,000
その他受取寄付金	0	11,304	△ 11,304
⑦ 雑収益	526,160	494,549	31,611
受取利息	0	3	△ 3
雑収益	526,160	494,546	31,614
経常収益計	396,679,263	425,781,219	△ 29,101,956
(2) 経常費用			
① 事業費	389,055,178	418,798,417	△ 29,743,239
給料手当	153,311,793	159,357,775	△ 6,045,982
福利厚生費	32,214,526	34,225,423	△ 2,010,897
退職給付費用	5,594,305	36,715,972	△ 31,121,667
臨時雇賃金	14,690,174	12,568,639	2,121,535
旅費交通費	8,847,550	6,478,395	2,369,155
消耗品費	24,134,294	26,068,229	△ 1,933,935
燃料費	75,133	57,353	17,780
印刷製本費	2,279,024	2,123,475	155,549
修繕費	4,245,648	3,532,419	713,229
光熱水料費	30,260,274	39,042,368	△ 8,782,094
通信運搬費	2,559,477	2,093,751	465,726
手数料	7,002,406	2,663,509	4,338,897
広告料	517,880	781,330	△ 263,450
使用料賃借料	10,206,120	10,694,229	△ 488,109
委託料	29,180,443	21,538,185	7,642,258
消耗什器備品費	899,968	440,374	459,594
補償金	153,124	59,976	93,148
諸謝金	4,113,000	4,165,000	△ 52,000

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	4,895,870	4,400,604	495,266
助成金	9,796,348	7,029,767	2,766,581
負担金	38,134,110	39,635,672	△ 1,501,562
雑費	38,594	0	38,594
一般管理費	137,509	559,068	△ 421,559
間接経費	3,243,770	2,763,219	480,551
減価償却費	2,523,838	1,803,685	720,153
② 管理費	14,815,694	12,641,418	2,174,276
給料手当	8,559,165	8,216,927	342,238
福利厚生費	1,754,675	1,805,345	△ 50,670
旅費交通費	565,020	360,473	204,547
消耗品費	985,743	607,397	378,346
燃料費	49,435	48,649	786
印刷製本費	24,156	16,575	7,581
会議費	485,894	127,014	358,880
通信運搬費	59,376	69,915	△ 10,539
手数料	954,486	170,650	783,836
保険料	115,500	115,500	0
使用料賃借料	576,619	462,470	114,149
委託料	19,800	19,800	0
諸謝金	220,000	220,000	0
租税公課	105,760	165,285	△ 59,525
負担金	113,000	127,000	△ 14,000
雑費	106,925	98,408	8,517
減価償却費	120,140	10,010	110,130
経常費用計	403,870,872	431,439,835	△ 27,568,963
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,191,609	△ 5,658,616	△ 1,532,993
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,191,609	△ 5,658,616	△ 1,532,993
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	3,663,200	0	3,663,200
投資有価証券売却益	3,663,200	0	3,663,200
経常外収益計	3,663,200	0	3,663,200
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	5,142,500	0	5,142,500
投資有価証券売却損	5,142,500	0	5,142,500
② 固定資産除却損	8	0	8
固定資産除却損	8	0	8
③ 退職給付費用	0	△ 23,555,595	23,555,595
退職給付費用	0	△ 23,555,595	23,555,595
経常外費用計	5,142,508	△ 23,555,595	28,698,103
当期経常外増減額	△ 1,479,308	23,555,595	△ 25,034,903
当期一般正味財産増減額	△ 8,670,917	17,896,979	△ 26,567,896
一般正味財産期首残高	120,821,320	102,924,341	17,896,979
一般正味財産期末残高	112,150,403	120,821,320	△ 8,670,917
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	203,697,236	241,744,918	△ 38,047,682
受取北海道補助金	101,016,689	119,923,407	△ 18,906,718
受取函館市補助金	102,680,547	121,423,329	△ 18,742,782
受取その他補助金	0	398,182	△ 398,182
② 受取負担金	56,539,419	60,622,616	△ 4,083,197

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
道受取負担金	21,504,000	21,865,000	△ 361,000
地方公共団体受取負担金	31,943,419	32,264,953	△ 321,534
その他受取負担金	3,092,000	6,492,663	△ 3,400,663
③ 基本財産運用益	24,848,473	23,253,659	1,594,814
基本財産受取利息(指定)	11,475,214	10,587,088	888,126
技術振興基金受取利息(指定)	9,724,369	9,338,495	385,874
地域産業活性化基金受取利息(指定)	3,648,890	3,328,076	320,814
④ 基本財産売却益	3,600,800	0	3,600,800
投資有価証券売却益	3,600,800	0	3,600,800
⑤ 基本財産売却損	2,436,100	0	2,436,100
投資有価証券売却損	2,436,100	0	2,436,100
⑥ 特定資産運用益	3,147,481	2,628,273	519,208
特定資産受取利息(指定)	3,147,481	2,628,273	519,208
⑦ 基本財産評価損益等	△ 29,870,789	△ 55,135,620	25,264,831
基本財産評価損益等	△ 29,870,789	△ 55,135,620	25,264,831
⑧ 特定資産評価損益等	△ 426,431	△ 10,939,400	10,512,969
特定資産評価損益等	△ 426,431	△ 10,939,400	10,512,969
⑨ 特定資産売却益	62,400	0	62,400
投資有価証券売却益	62,400	0	62,400
⑩ 特定資産売却損	2,706,400	0	2,706,400
投資有価証券売却損	2,706,400	0	2,706,400
⑪ 一般正味財産への振替額	283,985,522	320,498,373	△ 36,512,851
一般正味財産への振替額	283,985,522	320,498,373	△ 36,512,851
当期指定正味財産増減額	△ 27,529,433	△ 58,323,927	30,794,494
指定正味財産期首残高	1,693,823,521	1,752,147,448	△ 58,323,927
指定正味財産期末残高	1,666,294,088	1,693,823,521	△ 27,529,433
Ⅲ 正味財産期末残高	1,778,444,491	1,814,644,841	△ 36,200,350

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	(5,612,281)	(0)	(3,585,814)	(7,884,713)	(17,082,808)	(0)	(0)	(3,379,163)	(0)	(20,461,971)
基本財産受取利息	0	0	0	7,884,713	7,884,713	0	0	3,379,163	0	11,263,876
技術振興基金受取利息	5,612,281	0	0	0	5,612,281	0	0	0	0	5,612,281
地域産業活性化基金受取利息	0	0	3,585,814	0	3,585,814	0	0	0	0	3,585,814
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(3,128,264)	(0)	(3,128,264)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,128,264)
起業者支援基金受取利息	0	0	3,128,264	0	3,128,264	0	0	0	0	3,128,264
③ 受取負担金	(0)	(28,231,779)	(17,019,571)	(12,926,000)	(58,177,350)	(0)	(0)	(0)	(0)	(58,177,350)
道負担金収益	0	21,504,000	0	0	21,504,000	0	0	0	0	21,504,000
地方公共団体負担金収益	0	2,097,848	16,919,571	12,926,000	31,943,419	0	0	0	0	31,943,419
その他負担金収益	0	2,929,612	100,000	0	3,029,612	0	0	0	0	3,029,612
受取負担金振替額	0	1,700,319	0	0	1,700,319	0	0	0	0	1,700,319
④ 事業収益	(0)	(85,848,994)	(21,113,460)	(0)	(106,962,454)	(685,827)	(685,827)	(0)	(0)	(107,648,281)
国受託事業収益	0	48,629,000	0	0	48,629,000	0	0	0	0	48,629,000
道受託事業収益	0	5,277,994	0	0	5,277,994	297,000	297,000	0	0	5,574,994
市受託事業収益	0	0	21,010,000	0	21,010,000	78,071	78,071	0	0	21,088,071
その他事業収益	0	31,942,000	103,460	0	32,045,460	0	0	0	0	32,045,460
事業収益	0	0	0	0	0	310,756	310,756	0	0	310,756
⑤ 受取補助金等	(0)	(194,261,749)	(0)	(0)	(194,261,749)	(0)	(0)	(9,435,488)	(0)	(203,697,237)
受取北海道補助金	0	101,016,689	0	0	101,016,689	0	0	0	0	101,016,689
受取函館市補助金	0	93,245,059	0	0	93,245,059	0	0	9,435,488	0	102,680,547
受取補助金等振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥ 受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(2,128,000)	(2,128,000)	(0)	(0)	(912,000)	(0)	(3,040,000)
賛助会費受取寄付金	0	0	0	2,128,000	2,128,000	0	0	912,000	0	3,040,000
⑦ 雑収益	(0)	(0)	(402,776)	(123,370)	(526,146)	(14)	(14)	(0)	(0)	(526,160)
雑収益	0	0	402,776	123,370	526,146	14	14	0	0	526,160
経常収益計	5,612,281	308,342,522	45,249,885	23,062,083	382,266,771	685,841	685,841	13,726,651	0	396,679,263
(2) 経常費用										
① 事業費	(5,612,281)	(312,051,907)	(47,273,712)	(23,689,783)	(388,627,683)	(427,495)	(427,495)	(0)	(0)	(389,055,178)
給料手当	1,233,241	125,636,260	11,015,337	15,426,955	153,311,793	0	0	0	0	153,311,793
福利厚生費	362,542	26,717,384	1,477,816	3,656,784	32,214,526	0	0	0	0	32,214,526
退職給付費用	64,000	4,322,305	0	1,208,000	5,594,305	0	0	0	0	5,594,305
臨時雇賃金	947,440	10,968,255	2,475,588	298,891	14,690,174	0	0	0	0	14,690,174
旅費交通費	187,110	7,116,934	905,510	637,996	8,847,550	0	0	0	0	8,847,550
消耗品費	23,052	22,651,546	1,231,196	0	23,905,794	228,500	228,500	0	0	24,134,294
燃料費	25,797	0	46,265	0	72,062	3,071	3,071	0	0	75,133
印刷製本費	107,326	584,056	1,559,504	28,138	2,279,024	0	0	0	0	2,279,024
修繕費	0	3,401,013	844,635	0	4,245,648	0	0	0	0	4,245,648
光熱水料費	0	28,443,390	1,816,884	0	30,260,274	0	0	0	0	30,260,274
通信運搬費	143,088	1,168,035	1,238,354	10,000	2,559,477	0	0	0	0	2,559,477
手数料	38,544	6,797,322	99,088	67,452	7,002,406	0	0	0	0	7,002,406
広告料	0	0	517,880	0	517,880	0	0	0	0	517,880
使用料賃借料	434,895	4,595,531	5,063,241	112,453	10,206,120	0	0	0	0	10,206,120
委託料	751,436	22,783,840	5,645,167	0	29,180,443	0	0	0	0	29,180,443
消耗什器備品費	0	899,968	0	0	899,968	0	0	0	0	899,968
補償金	0	60,000	0	0	60,000	93,124	93,124	0	0	153,124
諸謝金	102,000	530,000	3,481,000	0	4,113,000	0	0	0	0	4,113,000
租税公課	400	2,180,416	697,704	1,914,550	4,793,070	102,800	102,800	0	0	4,895,870

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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			
助成金	1,191,410	0	8,604,938	0	9,796,348	0	0	0	0	9,796,348
負担金	0	37,976,110	20,000	138,000	38,134,110	0	0	0	0	38,134,110
雑費	0	0	38,594	0	38,594	0	0	0	0	38,594
一般管理費	0	0	137,509	0	137,509	0	0	0	0	137,509
間接経費	0	3,243,770	0	0	3,243,770	0	0	0	0	3,243,770
減価償却費	0	1,975,772	357,502	190,564	2,523,838	0	0	0	0	2,523,838
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,815,694)	(0)	(14,815,694)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	8,559,165	0	8,559,165
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,754,675	0	1,754,675
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	565,020	0	565,020
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	985,743	0	985,743
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	49,435	0	49,435
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	24,156	0	24,156
会議費	0	0	0	0	0	0	0	485,894	0	485,894
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	59,376	0	59,376
手数料	0	0	0	0	0	0	0	954,486	0	954,486
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	576,619	0	576,619
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	105,760	0	105,760
負担金	0	0	0	0	0	0	0	113,000	0	113,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	106,925	0	106,925
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	120,140	0	120,140
経常費用計	5,612,281	312,051,907	47,273,712	23,689,783	388,627,683	427,495	427,495	14,815,694	0	403,870,872
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 3,709,385	△ 2,023,827	△ 627,700	△ 6,360,912	258,346	258,346	△ 1,089,043	0	△ 7,191,609
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 3,709,385	△ 2,023,827	△ 627,700	△ 6,360,912	258,346	258,346	△ 1,089,043	0	△ 7,191,609
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 固定資産売却益	(20,800)	(0)	(1,189,200)	(1,815,100)	(3,025,100)	(0)	(0)	(638,100)	(0)	(3,663,200)
投資有価証券売却益	20,800	0	1,189,200	1,815,100	3,025,100	0	0	638,100	0	3,663,200
経常外収益計	20,800	0	1,189,200	1,815,100	3,025,100	0	0	638,100	0	3,663,200
(2) 経常外費用										
① 固定資産売却損	(1,118,100)	(0)	(2,706,400)	(922,600)	(4,747,100)	(0)	(0)	(395,400)	(0)	(5,142,500)
投資有価証券売却損	1,118,100	0	2,706,400	922,600	4,747,100	0	0	395,400	0	5,142,500
② 固定資産除却損	(0)	(5)	(3)	(0)	(8)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8)
固定資産除却損	0	5	3	0	8	0	0	0	0	8
経常外費用計	1,118,100	5	2,706,403	922,600	4,747,108	0	0	395,400	0	5,142,508
当期経常外増減額	△ 1,097,300	△ 5	△ 1,517,203	892,500	△ 1,722,008	0	0	242,700	0	△ 1,479,308
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,097,300	△ 3,709,390	△ 3,541,030	264,800	△ 8,082,920	258,346	258,346	△ 846,343	0	△ 8,670,917
他会計振替額	0	0	3,000,000	△ 2,757,934	242,066	△ 258,346	△ 258,346	16,280	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,097,300	△ 3,709,390	△ 541,030	△ 2,493,134	△ 7,840,854	0	0	△ 830,063	0	△ 8,670,917
一般正味財産期首残高	5,323,743	△ 23,076,308	109,760,126	25,484,074	117,491,635	1	1	3,329,684	0	120,821,320
一般正味財産期末残高	4,226,443	△ 26,785,698	109,219,096	22,990,940	109,650,781	1	1	2,499,621	0	112,150,403
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(0)	(194,261,748)	(0)	(0)	(194,261,748)	(0)	(0)	(9,435,488)	(0)	(203,697,236)
受取北海道補助金	0	101,016,689	0	0	101,016,689	0	0	0	0	101,016,689
受取函館市補助金	0	93,245,059	0	0	93,245,059	0	0	9,435,488	0	102,680,547
② 受取負担金	(0)	(26,593,848)	(17,019,571)	(12,926,000)	(56,539,419)	(0)	(0)	(0)	(0)	(56,539,419)

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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			
道受取負担金	0	21,504,000	0	0	21,504,000	0	0	0	0	21,504,000
地方公共団体受取負担金	0	2,097,848	16,919,571	12,926,000	31,943,419	0	0	0	0	31,943,419
その他受取負担金	0	2,992,000	100,000	0	3,092,000	0	0	0	0	3,092,000
③ 基本財産運用益	(9,724,369)	(0)	(3,648,890)	(8,032,650)	(21,405,909)	(0)	(0)	(3,442,564)	(0)	(24,848,473)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	8,032,650	8,032,650	0	0	3,442,564	0	11,475,214
技術振興基金受取利息(指定)	9,724,369	0	0	0	9,724,369	0	0	0	0	9,724,369
地域産業活性化基金受取利息(指定)	0	0	3,648,890	0	3,648,890	0	0	0	0	3,648,890
④ 基本財産売却益	(20,800)	(0)	(1,126,800)	(1,815,100)	(2,962,700)	(0)	(0)	(638,100)	(0)	(3,600,800)
投資有価証券売却益	20,800	0	1,126,800	1,815,100	2,962,700	0	0	638,100	0	3,600,800
⑤ 基本財産売却損	(1,118,100)	(0)	(0)	(922,600)	(2,040,700)	(0)	(0)	(395,400)	(0)	(2,436,100)
投資有価証券売却損	1,118,100	0	0	922,600	2,040,700	0	0	395,400	0	2,436,100
⑥ 特定資産運用益	(0)	(0)	(3,147,481)	(0)	(3,147,481)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,147,481)
特定資産受取利息(指定)	0	0	3,147,481	0	3,147,481	0	0	0	0	3,147,481
⑦ 基本財産評価損益等	(△ 3,888,917)	(0)	(△ 5,158,770)	(△ 14,576,171)	(△ 23,623,858)	(0)	(0)	(△ 6,246,931)	(0)	(△ 29,870,789)
基本財産評価損益等	△ 3,888,917	0	△ 5,158,770	△ 14,576,171	△ 23,623,858	0	0	△ 6,246,931	0	△ 29,870,789
⑧ 特定資産評価損益等	(0)	(0)	(△ 426,431)	(0)	(△ 426,431)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 426,431)
特定資産評価損益等	0	0	△ 426,431	0	△ 426,431	0	0	0	0	△ 426,431
⑨ 特定資産売却益	(0)	(0)	(62,400)	(0)	(62,400)	(0)	(0)	(0)	(0)	(62,400)
投資有価証券売却益	0	0	62,400	0	62,400	0	0	0	0	62,400
⑩ 特定資産売却損	(0)	(0)	(2,706,400)	(0)	(2,706,400)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,706,400)
投資有価証券売却損	0	0	2,706,400	0	2,706,400	0	0	0	0	2,706,400
⑪ 一般正味財産への振替額	(4,514,981)	(222,493,528)	(22,216,449)	(21,703,213)	(270,928,171)	(0)	(0)	(13,057,351)	(0)	(283,985,522)
一般正味財産への振替額	4,514,981	222,493,528	22,216,449	21,703,213	270,928,171	0	0	13,057,351	0	283,985,522
当期指定正味財産増減額	223,171	△ 1,637,932	△ 5,502,908	△ 14,428,234	△ 21,345,903	0	0	△ 6,183,530	0	△ 27,529,433
指定正味財産期首残高	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
指定正味財産期末残高	661,774,835	350,427	307,145,332	490,740,105	1,460,010,699	0	0	206,283,389	0	1,666,294,088
Ⅲ 正味財産期末残高	666,001,278	△ 26,435,271	416,364,428	513,731,045	1,569,661,480	1	1	208,783,010	0	1,778,444,491

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	△ 36,660,947
② 会計基準変更時差異	-
③ 退職手当支給額	0
④ 退職給付引当金(①+②+③)	△ 36,660,947

※ 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	4,322,305
② 退職給付費用	4,322,305

(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	477,920,394	149,226,097	230,421,571	396,724,920
普通預金	10,221,032	207,200,000	144,200,000	73,221,032
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	204,823,022	63,954,041	95,442,331	173,334,732
普通預金	4,380,443	88,800,000	61,800,000	31,380,443
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	595,537,800	1,164,250	113,364,017	483,338,033
普通預金	4,569,000	108,357,000	8,357,000	104,569,000
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	207,712,984	51,560,876	55,158,770	204,115,090
普通預金	1,286,500	50,000,000	50,000,000	1,286,500
小計	1,506,451,175	720,262,264	758,743,689	1,467,969,750
特定資産				
起業者支援基金(公3)				
投資有価証券	174,024,968	48,501,717	146,132,831	76,393,854
普通預金	727,652	143,000,000	43,000,000	100,727,652
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)	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	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)	297,946,985	191,501,717	189,132,831	300,315,871
合計	1,804,398,160	911,763,981	947,876,520	1,768,285,621

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	396,724,920	396,615,020	109,900	0
普通預金	73,221,032	73,221,032	0	0
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	173,334,732	173,287,632	47,100	0
普通預金	31,380,443	31,380,443	0	0
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	483,338,033	482,942,033	396,000	0
普通預金	104,569,000	104,569,000	0	0
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	204,115,090	204,115,090	0	0
普通預金	1,286,500	1,286,500	0	0
小 計	1,467,969,750	1,467,416,750	553,000	0
特定資産				
起業者支援基金(公3)				
投資有価証券	76,393,854	76,393,854	0	0
普通預金	100,727,652	37,193,484	63,534,168	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	300,315,871	198,877,338	94,647,968	6,790,565
合 計	1,768,285,621	1,666,294,088	95,200,968	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	1,557,813	248,906
公1事業区分	6,024,046	6,024,030	16
公2事業区分	9,250,635	1,995,302	7,255,333
公3事業区分	2,190,496	1,377,328	813,168
収益事業区分	180,144	180,143	1
法人会計区分	857,100	506,691	350,409
機械装置			
公益共通	3,348,219	3,261,058	87,161
公2事業区分	149,545,247	148,440,806	1,104,441
公3事業区分	29,935,480	29,935,478	2
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	193,278,649	10,083,737

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債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	69,475,805	76,139,000	6,663,195
第132回 利付国債 20年	204,957,779	223,753,125	18,795,346
小計	274,433,584	299,892,125	25,458,541
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第122回 利付国債 20年	99,251,150	108,770,000	9,518,850
小計	99,251,150	108,770,000	9,518,850
【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	49,595,260	54,385,000	4,789,740
小計	49,595,260	54,385,000	4,789,740
【起業者支援基金:公3事業区分】			
国債			
第132回 利付国債 20年	33,820,285	36,920,625	3,100,340
小計	33,820,285	36,920,625	3,100,340
合 計	457,100,279	499,967,750	42,867,471

7. 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)	文部科学省	10	0	0	10	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)	文部科学省	17	0	1	16	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)	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(発展・橋渡し)	(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・橋渡し)	(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(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	
函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	93,245,059	93,245,059	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	95,370,689	95,370,689	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	5,646,000	5,646,000	0	指定正味財産	
(法人会計)							
函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	9,435,488	9,435,488	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	2,097,848	2,097,848	0	指定正味財産	
共同研究開発事業	その他負担金	1,888,642	1,142,000	2,740,062	290,580	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	1,200,000	1,200,000	0	指定正味財産	
科学研究費助成事業	その他負担金	99,675	650,000	689,869	59,806	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	21,504,000	21,504,000	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	9,622,028	9,622,028	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	3,337,000	3,337,000	0	指定正味財産	
市場販路開拓等事業	函館市	0	2,140,000	2,140,000	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	1,820,543	1,820,543	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)							
事務局人件費 北斗市・七飯町分	北斗市・七飯町	0	12,926,000	12,926,000	0	指定正味財産	
合 計		1,988,359	260,236,655	261,874,587	350,427		

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	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	5,612,281
(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	95,370,689
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	93,245,059
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	5,646,000
受取補助金振替(H24地域イノベーション戦略支援プログラム)固定資産除却の振替	1
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	2,097,848
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	21,504,000
その他受取負担金(共同研究開発事業)の振替	2,558,475
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	181,587
その他受取負担金(日本中央競馬会畜産振興事業)の振替	1,200,000
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	9,622,028
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	3,337,000
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	2,140,000
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	1,820,543
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	3,585,814
起業者支援基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	3,128,264
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	12,926,000
基本財産受取利息の振替	7,884,713
(法人会計)	
受取函館市補助金(函館地域産業振興財団研究開発等事業)の振替	9,435,488
基本財産受取利息の振替	3,379,163
経常外収益・費用への振替額	
(公1事業区分)	
基本財産売却益の振替	20,800
基本財産売却損の振替	1,118,100
(公3事業区分)	
基本財産売却益の振替	1,126,800
特定資産売却益の振替	62,400
特定資産売却損の振替	2,706,400
(公益共通区分)	
基本財産売却益の振替	1,815,100
基本財産売却損の振替	922,600
(法人会計)	
基本財産売却益の振替	638,100
基本財産売却損の振替	395,400
計	283,985,522

9. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

10. 重要な後発事象

該当事項なし

11. 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		697,344,891	504,664,538	527,348,302	674,661,127	
	特定預金(普通預金)		14,601,475	296,000,000	206,000,000	104,601,475	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	14,601,475	296,000,000	206,000,000	104,601,475	
	投資有価証券		682,743,416	208,664,538	321,348,302	570,059,652	
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	69,383,300	92,505	0	69,475,805	
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	204,838,946	118,833	0	204,957,779	
	第136回 利付国債(20年)	その他保有	110,449,170	0	2,943,720	107,505,450	
	神戸市平成26年度第3回公募公債(20年)	その他保有	107,722,800	326,200	108,049,000	0	
	第32回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	58,234,800	1,378,200	59,613,000	0	
	第40回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	97,270,000	0	97,270,000	0	
	第42回東京電力パワーグリッド社債(12年)	その他保有	34,844,400	748,800	35,593,200	0	
	第561回東北電力社債(30年)	その他保有	0	100,000,000	11,800,000	88,200,000	
	第388回北海道電力社債(30年)	その他保有	0	60,000,000	5,623,200	54,376,800	
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	0	46,000,000	456,182	45,543,818	
技術振興基金	技術振興基金 計		600,106,800	109,509,950	121,709,717	587,907,033	
	特定預金(普通預金)		4,569,000	108,357,000	8,357,000	104,569,000	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742342	-	4,569,000	108,357,000	8,357,000	104,569,000	
	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		595,537,800	1,152,950	113,352,717	483,338,033	
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	99,119,000	132,150	0	99,251,150	
	第191回日本高速道路保有・債務返済機構	その他保有	217,470,000	0	2,242,000	215,228,000	
	北海道平成25年度第6回公募公債(20年)	その他保有	111,106,000	0	1,526,000	109,580,000	
	千葉県第16回公募公債(20年)	その他保有	108,475,100	0	108,475,100	0	
	第40回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	58,399,800	0	111,000	58,288,800	
	第42回東京電力パワーグリッド社債(12年)	その他保有	967,900	20,800	988,700	0	
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	0	1,000,000	9,917	990,083	
	地域産業活性化基金	地域産業活性化基金 計		208,999,484	101,189,876	104,787,770	205,401,590
特定預金(普通預金)			1,286,500	50,000,000	50,000,000	1,286,500	
北洋銀行函館中央支店(普)3742334		-	1,286,500	50,000,000	50,000,000	1,286,500	
投資有価証券			207,712,984	51,189,876	54,787,770	204,115,090	
第122回 利付国債(20年)		満期保有目的	49,532,184	63,076	0	49,595,260	
北海道平成24年度第8回公募公債(20年)		その他保有	109,678,600	0	1,310,800	108,367,800	
第32回東京電力パワーグリッド社債(15年)		その他保有	38,823,200	918,800	39,742,000	0	
第42回東京電力パワーグリッド社債(12年)		その他保有	9,679,000	208,000	9,887,000	0	
第388回北海道電力社債(30年)		その他保有	0	40,000,000	3,748,800	36,251,200	
第559回関西電力社債(20年)		その他保有	0	10,000,000	99,170	9,900,830	
基本財産 計			1,506,451,175	715,364,364	753,845,789	1,467,969,750	
特定資産		起業者支援基金 計		174,752,620	186,081,617	183,712,731	177,121,506
		特定預金(普通預金)		727,652	143,000,000	43,000,000	100,727,652
		北洋銀行函館中央支店(普)3742350	-	727,652	143,000,000	43,000,000	100,727,652
	投資有価証券		174,024,968	43,081,617	140,712,731	76,393,854	
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,801,068	19,217	0	33,820,285	
	第36回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	98,387,000	0	98,387,000	0	
	第40回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	38,933,200	0	38,933,200	0	
	第42回東京電力パワーグリッド社債(12年)	その他保有	2,903,700	62,400	2,966,100	0	
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	0	43,000,000	426,431	42,573,569	
	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)	-	6,790,565	0	0	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		297,946,985	186,081,617	183,712,731	300,315,871		

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)	6,790,565	0	0	0	6,790,565
退職給付引当金(公2事業)	25,548,077	4,322,305	0	0	29,870,382
賞与引当金(公1事業)	190,958	210,705	190,958	0	210,705
賞与引当金(公2事業)	8,824,910	8,966,213	8,824,910	0	8,966,213
賞与引当金(公益共通)	1,535,268	1,734,307	1,535,268	0	1,734,307

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表 科目	場所・物量等		使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	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	16,768,004
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	32,675,858
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	2,664,646
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	5,789,107
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	5,375,708
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	105,871
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5年度決算額(みなし寄付金相当額)	258,346
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	13,794,595
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	6,560,897
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	0
			現金預金 計	84,065,020
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)	14,471,689
	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)	538,994
	北斗市	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	587,996
	七飯町	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	336,852
(公3)	北斗市	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	114,876
	七飯町	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	73,849
	函館市	負担金	出店助成事業費 負担金	2,140,000
(公益共通)	その他	給与	人件費振替(給与)	691,639
(法人会計)	その他	租税公課	消費税中間申告過払い分戻入	481,123
			未収金 計	19,437,018
前払金	取引相手	種別	内容	
(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	450,457
			前払金 計	450,457
流動資産 合計				103,952,495
(固定資産)				
基本財産				
基本財産(公益共通・法人)				674,661,127
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。	73,221,032
基本財産特定預金(法人会計)				31,380,443
投資有価証券(公益共通)	投資有価証券	国債、電力債の計6銘柄保有		396,724,920
投資有価証券(法人会計)				173,334,732
技術振興基金(公1)				587,907,033
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。	104,569,000
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5銘柄保有		483,338,033
地域産業活性化基金(公3)				205,401,590
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		204,115,090
			基本財産 計	1,467,969,750
特定資産				
(公3) 起業者支援基金				177,121,506
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。	100,727,652
投資有価証券	投資有価証券	国債、電力債、計4銘柄保有		76,393,854
(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たものであり、公1事業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	300,315,871

(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	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177件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	1,104,441
(公2) 什器備品	デスクトップパソコン等 計21件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	7,255,333
(公3) 機械装置	超音波ブリプレグ切断機等 計2件		公益目的保有財産であり、公3事業に供している。	2
(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。	813,168
(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。	87,161
(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。	25,223
(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。	223,683
(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。	350,409
			その他固定資産 計	10,083,737
固定資産 合計				1,778,369,358
資産 合計				1,882,321,853
(流動負債)				
未払金	取引相手	種別	内容	
(公1)	サンテクノ(株)	助成金	研究開発助成金	1,132,410
	その他	-	公1事業に必要な費用として	259,360
(公2)	名美興業(株)	委託料	ボイラー保守・清掃委託(3月)	748,000
	北海道電力(株)	光熱水料費	電気料金(3月)	1,185,605
	北海道ガス(株)	光熱水料費	ガス料金(3月)	1,581,508
	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	11,000,000
	(株)タイヨー製作所	委託料	昆布乾燥評価装置設計・製作委託	8,950,000
	函館市	補助金	函館市補助金不用額の返戻	10,537,941
	函館税務署	消費税	令和5年度消費税確定額	1,500,163
(公3)	その他	-	公2事業に必要な費用として	3,068,610
	その他	助成金	令和5年度創業バックアップ助成金 計2件	2,622,028
	函館税務署	消費税	令和5年度消費税確定額	421,579
	函館市	負担金	函館市負担金不用額の返戻	377,972
(公益共通)	その他	-	公3事業に必要な費用として	3,212,345
	その他	消費税	令和5年度消費税確定額	1,082,348
(収1)	その他	-	公益事業に共通して必要な費用として	631,116
	その他	-	各種法人税	102,800
(法人会計)	その他	-	収益事業に必要な費用として	3,071
	函館市	補助金	函館市単独補助金不用額の返戻	261,512
	その他	消費税	令和5年度消費税確定額	25,833
	その他	-	法人会計に必要な費用として	444,046
			未払金 計	55,148,247
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	1,156,943
		-		
			預り金 計	1,156,943
賞与引当金	取引相手	種別	内容	
(公1)	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	210,705
(公2)	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	8,966,213
(公益共通)	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	1,734,307
			賞与引当金 計	10,911,225
流動負債 合計				67,216,415
(固定負債)				
退職給付引当金	取引相手	種別	内容	
(公2)	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	29,870,382
(公益共通)	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
			退職給付引当金 計	36,660,947
固定負債 合計				36,660,947
負債 合計				103,877,362
正味財産				1,778,444,491

(注) 令和5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	1,305,765,840
期 末	1,272,962,679

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6年5月14日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 今 不 賢 人 

監事 谷 口 諭 

私たち監事は、当財団の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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。