

貸借対照表

(全体合計)

令和 7 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	61,452,311	84,065,020	△ 22,612,709
未収金	20,277,768	19,437,018	840,750
前払金	752,920	450,457	302,463
流動資産合計	82,482,999	103,952,495	△ 21,469,496
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	636,757,646	674,661,127	△ 37,903,481
技術振興基金	557,638,829	587,907,033	△ 30,268,204
地域産業活性化基金	192,628,726	205,401,590	△ 12,772,864
基本財産合計	1,387,025,201	1,467,969,750	△ 80,944,549
(2) 特定資産			
起業者支援基金	177,703,801	177,121,506	582,295
事業費均衡化積立資産	76,498,900	85,290,000	△ 8,791,100
退職給付引当資産	11,790,565	6,790,565	5,000,000
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	297,107,066	300,315,871	△ 3,208,805
(3) その他固定資産			
機械装置	343,543	1,191,604	△ 848,061
什器備品	7,710,962	8,667,833	△ 956,871
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	8,278,805	10,083,737	△ 1,804,932
固定資産合計	1,692,411,072	1,778,369,358	△ 85,958,286
資産合計	1,774,894,071	1,882,321,853	△ 107,427,782
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	38,395,314	55,148,247	△ 16,752,933
預り金	1,081,961	1,156,943	△ 74,982
賞与引当金	10,443,602	10,911,225	△ 467,623
流動負債合計	49,920,877	67,216,415	△ 17,295,538
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,110,856	36,660,947	2,449,909
固定負債合計	39,110,856	36,660,947	2,449,909
負債合計	89,031,733	103,877,362	△ 14,845,629
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,583,269,633	1,666,294,088	△ 83,024,455
(うち基本財産への充当額)	(1,386,472,201)	(1,467,416,750)	(△ 80,944,549)
(うち特定資産への充当額)	(196,797,432)	(198,877,338)	(△ 2,079,906)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	102,592,705	112,150,403	△ 9,557,698
(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)	(88,519,069)	(94,647,968)	(△ 6,128,899)
正味財産合計	1,685,862,338	1,778,444,491	△ 92,582,153
負債及び正味財産合計	1,774,894,071	1,882,321,853	△ 107,427,782

貸借対照表内訳表

令和7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	53,880,375	357,427	7,214,509	0	61,452,311
未収金	20,010,941	47,701	219,126	0	20,277,768
前払金	722,920	0	30,000	0	752,920
内部取引未収金	9,999,350	0	17,817	△ 10,017,167	0
流動資産合計	84,613,586	405,128	7,481,452	△ 10,017,167	82,482,999
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	445,730,352	0	191,027,294	0	636,757,646
技術振興基金	557,638,829	0	0	0	557,638,829
地域産業活性化基金	192,628,726	0	0	0	192,628,726
基本財産合計	1,195,997,907	0	191,027,294	0	1,387,025,201
(2) 特定資産					
起業支援基金	177,703,801	0	0	0	177,703,801
事業費均衡化積立資産	76,498,900	0	0	0	76,498,900
退職給付引当資産	11,790,565	0	0	0	11,790,565
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	297,107,066	0	0	0	297,107,066
(3) その他固定資産					
機械装置	343,543	0	0	0	343,543
什器備品	7,480,692	1	230,269	0	7,710,962
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	8,048,535	1	230,269	0	8,278,805
固定資産合計	1,501,153,508	1	191,257,563	0	1,692,411,072
資産合計	1,585,767,094	405,129	198,739,015	△ 10,017,167	1,774,894,071
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	36,947,365	105,501	1,342,448	0	38,395,314
預り金	0	0	1,081,961	0	1,081,961
賞与引当金	10,041,279	0	402,323	0	10,443,602
内部取引未払金	8,265,000	299,627	1,452,540	△ 10,017,167	0
流動負債合計	55,253,644	405,128	4,279,272	△ 10,017,167	49,920,877
2. 固定負債					
退職給付引当金	39,110,856	0	0	0	39,110,856
固定負債合計	39,110,856	0	0	0	39,110,856
負債合計	94,364,500	405,128	4,279,272	△ 10,017,167	89,031,733
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,390,674,125	0	192,595,508	0	1,583,269,633
(うち基本財産への充当額)	(1,195,492,007)	(0)	(190,980,194)	(0)	(1,386,472,201)
(うち特定資産への充当額)	(196,797,432)	(0)	(0)	(0)	(196,797,432)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(100,728,469)	(1)	(1,864,235)	(0)	(102,592,705)
(うち特定資産への充当額)	(505,900)	(0)	(47,100)	(0)	(553,000)
(うち特定資産への充当額)	(88,519,069)	(0)	(0)	(0)	(88,519,069)
正味財産合計	1,491,402,594	1	194,459,743	0	1,685,862,338
負債及び正味財産合計	1,585,767,094	405,129	198,739,015	△ 10,017,167	1,774,894,071

正味財産増減計算書

(全体合計)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	21,721,862	20,461,971	1,259,891
基本財産受取利息	11,024,910	11,263,876	△ 238,966
技術振興基金受取利息	7,165,852	5,612,281	1,553,571
地域産業活性化基金受取利息	3,531,100	3,585,814	△ 54,714
② 特定資産運用益	1,387,264	3,128,264	△ 1,741,000
起業者支援基金受取利息	1,387,264	3,128,264	△ 1,741,000
③ 受取負担金	54,396,756	58,177,350	△ 3,780,594
道負担金収益	21,504,000	21,504,000	0
地方公共団体負担金収益	28,662,912	31,943,419	△ 3,280,507
その他負担金収益	3,946,000	3,029,612	916,388
受取負担金振替額	283,844	1,700,319	△ 1,416,475
④ 事業収益	83,130,234	107,648,281	△ 24,518,047
国受託事業収益	30,000,000	48,629,000	△ 18,629,000
道受託事業収益	5,360,032	5,574,994	△ 214,962
市受託事業収益	21,128,101	21,088,071	40,030
その他事業収益	26,230,170	32,045,460	△ 5,815,290
事業収益	411,931	310,756	101,175
⑤ 受取補助金等	211,367,382	203,697,237	7,670,145
受取北海道補助金	103,967,177	101,016,689	2,950,488
受取函館市補助金	107,400,205	102,680,547	4,719,658
受取補助金等振替額	0	1	△ 1
⑥ 受取寄付金	3,580,000	3,040,000	540,000
賛助会費受取寄付金	3,080,000	3,040,000	40,000
その他受取寄付金	500,000	0	500,000
⑦ 雑収益	611,214	526,160	85,054
受取利息	6	0	6
雑収益	611,208	526,160	85,048
経常収益計	376,194,712	396,679,263	△ 20,484,551
(2) 経常費用			
① 事業費	374,981,181	389,055,178	△ 14,073,997
給料手当	144,462,484	153,311,793	△ 8,849,309
福利厚生費	30,789,478	32,214,526	△ 1,425,048
退職給付費用	11,376,849	5,594,305	5,782,544
臨時雇賃金	16,549,223	14,690,174	1,859,049
旅費交通費	6,337,882	8,847,550	△ 2,509,668
消耗品費	25,833,709	24,134,294	1,699,415
燃料費	46,995	75,133	△ 28,138
印刷製本費	1,700,270	2,279,024	△ 578,754
修繕費	6,525,769	4,245,648	2,280,121
光熱水料費	37,246,094	30,260,274	6,985,820
通信運搬費	2,272,818	2,559,477	△ 286,659
手数料	6,192,303	7,002,406	△ 810,103
広告料	514,030	517,880	△ 3,850
使用料賃借料	10,440,056	10,206,120	233,936

正味財産増減計算書

(全体合計)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
委託料	22,710,633	29,180,443	△ 6,469,810
消耗什器備品費	463,980	899,968	△ 435,988
補償金	213,579	153,124	60,455
諸謝金	6,829,000	4,113,000	2,716,000
租税公課	4,085,744	4,895,870	△ 810,126
助成金	8,744,868	9,796,348	△ 1,051,480
負担金	23,858,400	38,134,110	△ 14,275,710
雑費	0	38,594	△ 38,594
一般管理費	109,155	137,509	△ 28,354
間接経費	4,660,530	3,243,770	1,416,760
減価償却費	3,017,332	2,523,838	493,494
② 管理費	14,553,699	14,815,694	△ 261,995
給料手当	7,215,362	8,559,165	△ 1,343,803
福利厚生費	1,896,255	1,754,675	141,580
臨時雇賃金	1,260,627	0	1,260,627
旅費交通費	130,290	565,020	△ 434,730
消耗品費	314,778	985,743	△ 670,965
燃料費	63,121	49,435	13,686
印刷製本費	10,120	24,156	△ 14,036
会議費	387,565	485,894	△ 98,329
光熱水料費	162,868	0	162,868
通信運搬費	74,120	59,376	14,744
手数料	1,290,667	954,486	336,181
保険料	160,100	115,500	44,600
使用料賃借料	937,399	576,619	360,780
委託料	9,900	19,800	△ 9,900
諸謝金	253,000	220,000	33,000
租税公課	37,074	105,760	△ 68,686
負担金	116,000	113,000	3,000
雑費	114,313	106,925	7,388
減価償却費	120,140	120,140	0
経常費用計	389,534,880	403,870,872	△ 14,335,992
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,340,168	△ 7,191,609	△ 6,148,559
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,340,168	△ 7,191,609	△ 6,148,559
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	3,663,200	△ 3,663,200
投資有価証券売却益	0	3,663,200	△ 3,663,200
経常外収益計	0	3,663,200	△ 3,663,200
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	0	5,142,500	△ 5,142,500
投資有価証券売却損	0	5,142,500	△ 5,142,500
② 固定資産除却損	0	8	△ 8
固定資産除却損	0	8	△ 8
③ 退職給付費用	△ 3,782,470	0	△ 3,782,470
退職給付費用	△ 3,782,470	0	△ 3,782,470

正味財産増減計算書

(全体合計)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
経常外費用計	△ 3,782,470	5,142,508	△ 8,924,978
当期経常外増減額	3,782,470	△ 1,479,308	5,261,778
当期一般正味財産増減額	△ 9,557,698	△ 8,670,917	△ 886,781
一般正味財産期首残高	112,150,403	120,821,320	△ 8,670,917
一般正味財産期末残高	102,592,705	112,150,403	△ 9,557,698
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	211,367,382	203,697,236	7,670,146
受取北海道補助金	103,967,177	101,016,689	2,950,488
受取函館市補助金	107,400,205	102,680,547	4,719,658
② 受取負担金	55,612,912	56,539,419	△ 926,507
道受取負担金	21,504,000	21,504,000	0
地方公共団体受取負担金	28,662,912	31,943,419	△ 3,280,507
その他受取負担金	5,446,000	3,092,000	2,354,000
③ 基本財産運用益	23,670,169	24,848,473	△ 1,178,304
基本財産受取利息(指定)	11,236,248	11,475,214	△ 238,966
技術振興基金受取利息(指定)	8,839,745	9,724,369	△ 884,624
地域産業活性化基金受取利息(指定)	3,594,176	3,648,890	△ 54,714
④ 基本財産売却益	0	3,600,800	△ 3,600,800
投資有価証券売却益	0	3,600,800	△ 3,600,800
⑤ 基本財産売却損	0	2,436,100	△ 2,436,100
投資有価証券売却損	0	2,436,100	△ 2,436,100
⑥ 特定資産運用益	1,406,481	3,147,481	△ 1,741,000
特定資産受取利息(指定)	1,406,481	3,147,481	△ 1,741,000
⑦ 基本財産評価損益等	△ 81,351,113	△ 29,870,789	△ 51,480,324
基本財産評価損益等	△ 81,351,113	△ 29,870,789	△ 51,480,324
⑧ 特定資産評価損益等	△ 4,857,022	△ 426,431	△ 4,430,591
特定資産評価損益等	△ 4,857,022	△ 426,431	△ 4,430,591
⑨ 特定資産売却益	0	62,400	△ 62,400
投資有価証券売却益	0	62,400	△ 62,400
⑩ 特定資産売却損	0	2,706,400	△ 2,706,400
投資有価証券売却損	0	2,706,400	△ 2,706,400
⑪ 一般正味財産への振替額	288,873,264	283,985,522	4,887,742
一般正味財産への振替額	288,873,264	283,985,522	4,887,742
当期指定正味財産増減額	△ 83,024,455	△ 27,529,433	△ 55,495,022
指定正味財産期首残高	1,666,294,088	1,693,823,521	△ 27,529,433
指定正味財産期末残高	1,583,269,633	1,666,294,088	△ 83,024,455
III 正味財産期末残高	1,685,862,338	1,778,444,491	△ 92,582,153

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					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	(7,165,852)	(0)	(3,531,100)	(7,717,437)	(18,414,389)	(0)	(0)	(3,307,473)	(0)	(21,721,862)
基本財産受取利息	0	0	0	7,717,437	7,717,437	0	0	3,307,473	0	11,024,910
技術振興基金受取利息	7,165,852	0	0	0	7,165,852	0	0	0	0	7,165,852
地域産業活性化基金受取利息	0	0	3,531,100	0	3,531,100	0	0	0	0	3,531,100
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(1,387,264)	(0)	(1,387,264)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,387,264)
起業者支援基金受取利息	0	0	1,387,264	0	1,387,264	0	0	0	0	1,387,264
③ 受取負担金	(0)	(34,644,544)	(14,655,212)	(5,097,000)	(54,396,756)	(0)	(0)	(0)	(0)	(54,396,756)
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	8,910,700	14,655,212	5,097,000	28,662,912	0	0	0	0	28,662,912
その他負担金収益	0	3,946,000	0	0	3,946,000	0	0	0	0	3,946,000
受取負担金振替額	0	283,844	0	0	283,844	0	0	0	0	283,844
④ 事業収益	(0)	(61,241,032)	(21,130,570)	(0)	(82,371,602)	(758,632)	(758,632)	(0)	(0)	(83,130,234)
国受託事業収益	0	30,000,000	0	0	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
道受託事業収益	0	5,061,032	0	0	5,061,032	299,000	299,000	0	0	5,360,032
市受託事業収益	0	0	21,080,400	0	21,080,400	47,701	47,701	0	0	21,128,101
その他事業収益	0	26,180,000	50,170	0	26,230,170	0	0	0	0	26,230,170
事業収益	0	0	0	0	0	411,931	411,931	0	0	411,931
⑤ 受取補助金等	(0)	(193,587,382)	(0)	(7,844,000)	(201,431,382)	(0)	(0)	(9,936,000)	(0)	(211,367,382)
受取北海道補助金	0	103,967,177	0	0	103,967,177	0	0	0	0	103,967,177
受取函館市補助金	0	89,620,205	0	7,844,000	97,464,205	0	0	9,936,000	0	107,400,205
⑥ 受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(2,506,000)	(2,506,000)	(0)	(0)	(1,074,000)	(0)	(3,580,000)
賛助会費受取寄付金	0	0	0	2,156,000	2,156,000	0	0	924,000	0	3,080,000
その他受取寄付金	0	0	0	350,000	350,000	0	0	150,000	0	500,000
⑦ 雑収益	(0)	(0)	(608,084)	(3,075)	(611,159)	(53)	(53)	(2)	(0)	(611,214)
受取利息	0	0	0	4	4	0	0	2	0	6
雑収益	0	0	608,084	3,071	611,155	53	53	0	0	611,208
経常収益計	7,165,852	289,472,958	41,312,230	23,167,512	361,118,552	758,685	758,685	14,317,475	0	376,194,712
(2) 経常費用										
① 事業費	(7,165,852)	(293,185,692)	(44,329,367)	(29,841,212)	(374,522,123)	(459,058)	(459,058)	(0)	(0)	(374,981,181)
給料手当	1,357,205	118,048,670	7,543,856	17,512,753	144,462,484	0	0	0	0	144,462,484
福利厚生費	391,816	25,676,178	1,025,783	3,695,701	30,789,478	0	0	0	0	30,789,478
退職給付費用	64,000	5,014,849	0	6,298,000	11,376,849	0	0	0	0	11,376,849
臨時雇賃金	931,598	12,479,389	2,953,256	184,980	16,549,223	0	0	0	0	16,549,223
旅費交通費	148,310	4,903,648	1,035,260	250,664	6,337,882	0	0	0	0	6,337,882
消耗品費	20,013	24,333,696	1,034,995	215,027	25,603,731	229,978	229,978	0	0	25,833,709
燃料費	23,040	0	21,254	0	44,294	2,701	2,701	0	0	46,995
印刷製本費	101,980	539,220	1,044,660	14,410	1,700,270	0	0	0	0	1,700,270
修繕費	0	5,527,929	997,840	0	6,525,769	0	0	0	0	6,525,769
光熱水料費	54,289	34,683,011	2,259,064	249,730	37,246,094	0	0	0	0	37,246,094
通信運搬費	154,739	777,531	1,235,250	105,298	2,272,818	0	0	0	0	2,272,818
手数料	14,058	5,748,945	374,828	54,472	6,192,303	0	0	0	0	6,192,303
広告料	0	0	514,030	0	514,030	0	0	0	0	514,030
使用料賃借料	491,583	4,941,630	4,879,529	127,314	10,440,056	0	0	0	0	10,440,056
委託料	745,972	16,055,124	5,909,537	0	22,710,633	0	0	0	0	22,710,633
消耗什器備品費	0	463,980	0	0	463,980	0	0	0	0	463,980
補償金	0	90,000	0	0	90,000	123,579	123,579	0	0	213,579
諸謝金	82,000	600,000	6,147,000	0	6,829,000	0	0	0	0	6,829,000

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					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			
租税公課	650	2,342,850	754,459	884,985	3,982,944	102,800	102,800	0	0	4,085,744
助成金	2,571,000	0	6,173,868	0	8,744,868	0	0	0	0	8,744,868
負担金	0	23,777,400	20,000	61,000	23,858,400	0	0	0	0	23,858,400
一般管理費	0	0	109,155	0	109,155	0	0	0	0	109,155
間接経費	0	4,660,530	0	0	4,660,530	0	0	0	0	4,660,530
減価償却費	13,599	2,521,112	295,743	186,878	3,017,332	0	0	0	0	3,017,332
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,553,699)	(0)	(14,553,699)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	7,215,362	0	7,215,362
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,896,255	0	1,896,255
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	1,260,627	0	1,260,627
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	130,290	0	130,290
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	314,778	0	314,778
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	63,121	0	63,121
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	10,120	0	10,120
会議費	0	0	0	0	0	0	0	387,565	0	387,565
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	162,868	0	162,868
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	74,120	0	74,120
手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,290,667	0	1,290,667
保険料	0	0	0	0	0	0	0	160,100	0	160,100
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	937,399	0	937,399
委託料	0	0	0	0	0	0	0	9,900	0	9,900
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	253,000	0	253,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	37,074	0	37,074
負担金	0	0	0	0	0	0	0	116,000	0	116,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	114,313	0	114,313
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	120,140	0	120,140
経常費用計	7,165,852	293,185,692	44,329,367	29,841,212	374,522,123	459,058	459,058	14,553,699	0	389,534,880
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 3,712,734	△ 3,017,137	△ 6,673,700	△ 13,403,571	299,627	299,627	△ 236,224	0	△ 13,340,168
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 3,712,734	△ 3,017,137	△ 6,673,700	△ 13,403,571	299,627	299,627	△ 236,224	0	△ 13,340,168
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)	(△ 3,782,470)	(0)	(0)	(△ 3,782,470)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 3,782,470)
退職給付費用	0	△ 3,782,470	0	0	△ 3,782,470	0	0	0	0	△ 3,782,470
経常外費用計	0	△ 3,782,470	0	0	△ 3,782,470	0	0	0	0	△ 3,782,470
当期経常外増減額	0	3,782,470	0	0	3,782,470	0	0	0	0	3,782,470
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	69,736	△ 3,017,137	△ 6,673,700	△ 9,621,101	299,627	299,627	△ 236,224	0	△ 9,557,698
他会計振替額	0	1,389,931	3,000,000	△ 3,691,142	698,789	△ 299,627	△ 299,627	△ 399,162	0	0
当期一般正味財産増減額	0	1,459,667	△ 17,137	△ 10,364,842	△ 8,922,312	0	0	△ 635,386	0	△ 9,557,698
一般正味財産期首残高	4,226,443	△ 26,785,698	109,219,096	22,990,940	109,650,781	1	1	2,499,621	0	112,150,403
一般正味財産期末残高	4,226,443	△ 25,326,031	109,201,959	12,626,098	100,728,469	1	1	1,864,235	0	102,592,705
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(0)	(193,587,382)	(0)	(7,844,000)	(201,431,382)	(0)	(0)	(9,936,000)	(0)	(211,367,382)
受取北海道補助金	0	103,967,177	0	0	103,967,177	0	0	0	0	103,967,177
受取函館市補助金	0	89,620,205	0	7,844,000	97,464,205	0	0	9,936,000	0	107,400,205
② 受取負担金	(0)	(35,860,700)	(14,655,212)	(5,097,000)	(55,612,912)	(0)	(0)	(0)	(0)	(55,612,912)
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	8,910,700	14,655,212	5,097,000	28,662,912	0	0	0	0	28,662,912

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					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			
その他受取負担金	0	5,446,000	0	0	5,446,000	0	0	0	0	5,446,000
③ 基本財産運用益	(8,839,745)	(0)	(3,594,176)	(7,865,374)	(20,299,295)	(0)	(0)	(3,370,874)	(0)	(23,670,169)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	7,865,374	7,865,374	0	0	3,370,874	0	11,236,248
技術振興基金受取利息(指定)	8,839,745	0	0	0	8,839,745	0	0	0	0	8,839,745
地域産業活性化基金受取利息(指定)	0	0	3,594,176	0	3,594,176	0	0	0	0	3,594,176
④ 特定資産運用益	(0)	(0)	(1,406,481)	(0)	(1,406,481)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,406,481)
特定資産受取利息(指定)	0	0	1,406,481	0	1,406,481	0	0	0	0	1,406,481
⑤ 基本財産評価損益等	(△ 30,400,354)	(0)	(△ 12,835,940)	(△ 24,363,537)	(△ 67,599,831)	(0)	(0)	(△ 13,751,282)	(0)	(△ 81,351,113)
基本財産評価損益等	△ 30,400,354	0	△ 12,835,940	△ 24,363,537	△ 67,599,831	0	0	△ 13,751,282	0	△ 81,351,113
⑥ 特定資産評価損益等	(0)	(0)	(△ 4,857,022)	(0)	(△ 4,857,022)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 4,857,022)
特定資産評価損益等	0	0	△ 4,857,022	0	△ 4,857,022	0	0	0	0	△ 4,857,022
⑦ 一般正味財産への振替額	(7,165,852)	(228,231,926)	(19,573,576)	(20,658,437)	(275,629,791)	(0)	(0)	(13,243,473)	(0)	(288,873,264)
一般正味財産への振替額	7,165,852	228,231,926	19,573,576	20,658,437	275,629,791	0	0	13,243,473	0	288,873,264
当期指定正味財産増減額	△ 28,726,461	1,216,156	△ 17,610,669	△ 24,215,600	△ 69,336,574	0	0	△ 13,687,881	0	△ 83,024,455
指定正味財産期首残高	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
指定正味財産期末残高	633,048,374	1,566,583	289,534,663	466,524,505	1,390,674,125	0	0	192,595,508	0	1,583,269,633
Ⅲ 正味財産期末残高	637,274,817	△ 23,759,448	398,736,622	479,150,603	1,491,402,594	1	1	194,459,743	0	1,685,862,338

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	△ 42,893,326
② 会計基準変更時差異	-
③ 退職手当支給額	3,782,470
④ 退職給付引当金(①+②+③)	△ 39,110,856

※ 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	6,232,379
② 退職給付費用	6,232,379

(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	396,724,920	72,464,773	26,680,373	442,509,320
普通預金	73,221,032	0	70,000,000	3,221,032
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	173,334,732	30,063,401	13,751,282	189,646,851
普通預金	31,380,443	0	30,000,000	1,380,443
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	483,338,033	100,132,150	30,400,354	553,069,829
普通預金	104,569,000	0	100,000,000	4,569,000
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	204,115,090	63,076	12,835,940	191,342,226
普通預金	1,286,500	0	0	1,286,500
小 計	1,467,969,750	202,723,400	283,667,949	1,387,025,201
特定資産				
起業支援基金(公3)				
投資有価証券	76,393,854	19,217	4,857,022	71,556,049
普通預金	100,727,652	5,420,100	0	106,147,752
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	5,000,000	0	11,790,565
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	8,791,100	20,503,900
小 計 (内部取引除く)	300,315,871	10,439,317	13,648,122	297,107,066
合 計	1,768,285,621	213,162,717	297,316,071	1,684,132,267

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産(公益共通)				
投資有価証券	442,509,320	442,399,420	109,900	0
普通預金	3,221,032	3,221,032	0	0
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	189,646,851	189,599,751	47,100	0
普通預金	1,380,443	1,380,443	0	0
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	553,069,829	552,673,829	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	191,342,226	191,342,226	0	0
普通預金	1,286,500	1,286,500	0	0
小 計	1,387,025,201	1,386,472,201	553,000	0
特定資産				
起業支援基金(公3)				
投資有価証券	71,556,049	71,556,049	0	0
普通預金	106,147,752	48,742,483	57,405,269	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)	11,790,565	0	0	11,790,565
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	20,503,900	20,503,900	0	0
小 計	297,107,066	196,797,432	88,519,069	11,790,565
合 計	1,684,132,267	1,583,269,633	89,072,069	11,790,565

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	2,010,219	1,657,532	352,687
公1事業区分	6,381,357	5,890,370	490,987
公2事業区分	9,875,105	3,755,512	6,119,593
公3事業区分	2,190,496	1,673,071	517,425
収益事業区分	180,144	180,143	1
法人会計区分	857,100	626,831	230,269
機械装置			
公益共通	3,348,219	3,348,217	2
公2事業区分	143,463,035	143,119,496	343,539
公3事業区分	3,711,680	3,711,678	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	172,241,655	163,962,850	8,278,805

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	69,568,310	72,506,000	2,937,690
第132回 利付国債 20年	205,076,612	212,601,475	7,524,863
小計	274,644,922	285,107,475	10,462,553
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第122回 利付国債 20年	99,383,300	103,580,000	4,196,700
小計	99,383,300	103,580,000	4,196,700
【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	49,658,336	51,790,000	2,131,664
小計	49,658,336	51,790,000	2,131,664
【起業支援基金:公3事業区分】			
国債			
第132回 利付国債 20年	33,839,502	35,080,535	1,241,033
小計	33,839,502	35,080,535	1,241,033
合 計	457,526,060	475,558,010	18,031,950

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	16	0	0	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	89,620,205	89,620,205	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	98,408,177	98,408,177	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 (公益共通)	北海道	0	5,559,000	5,559,000	0	指定正味財産	
函館地域産業振興財団研究開発等事業 (法人会計)	函館市	0	7,844,000	7,844,000	0	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	9,936,000	9,936,000	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	8,760,700	8,760,700	0	指定正味財産	
共同研究開発事業	その他負担金	290,580	3,614,000	2,357,975	1,546,605	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	1,332,000	1,332,000	0	指定正味財産	
科学研究費助成事業	その他負担金等	59,806	650,000	689,869	19,937	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	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	4,338,000	4,338,000	0	指定正味財産	
市場販路開拓等事業	函館市	0	1,641,000	1,641,000	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	1,676,212	1,676,212	0	指定正味財産	
(公益共通区分)							
函館地域産業振興財団研究開発等事業	北斗市・七飯町	0	5,097,000	5,097,000	0	指定正味財産	
合 計		350,427	266,980,294	265,764,138	1,566,583		

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	7,165,852
(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	98,408,177
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	89,620,205
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	5,559,000
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	8,760,700
受取地方公共団体負担金(共同研究開発事業)の振替 松前町	150,000
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	2,026,388
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	1,332,000
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	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	4,338,000
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	1,641,000
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	1,676,212
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	3,531,100
起業者支援基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	1,387,264
(公益共通区分)	
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	7,844,000
地方公共団体負担金(函館地域産業振興財団研究開発等事業)の振替	5,097,000
基本財産受取利息の振替	7,717,437
(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	9,936,000
基本財産受取利息の振替	3,307,473
合 計	288,873,264

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 ※ 公益共通70% ※ 法人会計30%	基本財産 計		674,661,127	102,528,174	140,431,655	636,757,646
	特定預金(普通預金)		104,601,475	0	100,000,000	4,601,475
	北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	104,601,475	0	100,000,000	4,601,475
	投資有価証券		570,059,652	102,528,174	40,431,655	632,156,171
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	69,475,805	92,505	0	69,568,310
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	204,957,779	118,833	0	205,076,612
	第136回 利付国債(20年)	その他保有	107,505,450	0	5,400,135	102,105,315
	第561回東北電力社債(30年)	その他保有	88,200,000	0	12,070,000	76,130,000
	第388回北海道電力社債(30年)	その他保有	54,376,800	0	8,668,800	45,708,000
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	45,543,818	0	5,195,884	40,347,934
	第73回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	0	100,000,000	6,780,000	93,220,000
	その他(前期末比率(7:3)誤謬に伴う差額修正)	-	0	2,316,836	2,316,836	0
	技術振興基金 計		587,907,033	100,132,150	130,400,354	557,638,829
	特定預金(普通預金)		104,569,000	0	100,000,000	4,569,000
	北洋銀行函館中央支店(普)3742342	-	104,569,000	0	100,000,000	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		483,338,033	100,132,150	30,400,354	553,069,829
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	99,251,150	132,150	0	99,383,300
	第191回日本高速道路保有・債務返済機構	その他保有	215,228,000	0	12,770,000	202,458,000
	北海道平成25年度第6回公募公債(20年)	その他保有	109,580,000	0	6,900,000	102,680,000
	第40回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	58,288,800	0	3,725,400	54,563,400
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	990,083	0	112,954	877,129
	第73回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	0	100,000,000	6,892,000	93,108,000
	地域産業活性化基金 計		205,401,590	63,076	12,835,940	192,628,726
	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		204,115,090	63,076	12,835,940	191,342,226
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	49,595,260	63,076	0	49,658,336
	北海道平成24年度第8回公募公債(20年)	その他保有	108,367,800	0	5,927,200	102,440,600
	第388回北海道電力社債(30年)	その他保有	36,251,200	0	5,779,200	30,472,000
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	9,900,830	0	1,129,540	8,771,290
	基本財産 計		1,467,969,750	202,723,400	283,667,949	1,387,025,201
特定資産	起業者支援基金 計		177,121,506	5,439,317	4,857,022	177,703,801
	特定預金(普通預金)		100,727,652	5,420,100	0	106,147,752
	北洋銀行函館中央支店(普)3742350	-	100,727,652	5,420,100	0	106,147,752
	投資有価証券		76,393,854	19,217	4,857,022	71,556,049
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,820,285	19,217	0	33,839,502
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	42,573,569	0	4,857,022	37,716,547
	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	5,000,000	0	11,790,565
	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	8,791,100	20,503,900
	特定資産(内部取引除く) 計		300,315,871	10,439,317	13,648,122	297,107,066

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	5,000,000	0	0	11,790,565
退職給付引当金(公2事業)	29,870,382	1,232,379	3,782,470	0	27,320,291
賞与引当金(公1事業)	210,705	241,653	210,705	0	241,653
賞与引当金(公2事業)	8,966,213	7,938,948	8,966,213	0	7,938,948
賞与引当金(公益共通)	1,734,307	1,860,678	1,734,307	0	1,860,678
賞与引当金(法人)	0	402,323	0	0	402,323

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表 科目		場所・物量等		使用目的等	金額
(流動資産)					
現金預金		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	19,093,155
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	17,342,981
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	5,041,032
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	5,812,812
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	1,630,448
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	57,800
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6年度決算額(みなし寄付金相当額)	299,627
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	4,887,959
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	7,194,509
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	20,000
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	0
		現金預金 計			61,452,311
未収金		取引相手	種別	内容	
(公1)		財団	給与	人件費振替(給与)	203,259
(公2)		財団	光熱水費	北海道立工業技術センター維持運営費(財団負担分)	688,613
		財団	他会計振替	地域企業の先端技術人材確保・育成等支援事業(財団負担分)	1,389,931
		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)	10,309,177
		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)	581,032
		北斗市	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	2,422,437
(公3)		七飯町	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	1,510,263
		北斗市	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	94,670
		七飯町	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	60,859
		函館市	負担金	出店助成事業 負担金	1,641,000
(公益共通)		北斗市	負担金	創業支援事業 負担金	1,000,000
		財団	賛助会費	令和6年度賛助会費収入	14,000
(収1)		財団	租税公課	消費税中間申告過払い分戻入	95,700
		函館市	委託料	専門家派遣業務委託料	47,701
(法人会計)		財団	賛助会費	令和6年度賛助会費収入	6,000
		財団	租税公課	消費税中間申告過払い分戻入	213,126
		未収金 計			20,277,768
前払金		取引相手	種別	内容	
(公益共通)		財団	前払金	公用車リース料・ガソリン代仮払等	722,920
(法人会計)		財団	前払金	高専地域連携協力会 会費	30,000
		前払金 計			752,920
流動資産 合計					82,482,999
(固定資産)					
基本財産					
基本財産(公益共通・法人)					636,757,646
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。	3,221,032
基本財産特定預金(法人会計)					1,380,443
投資有価証券(公益共通)		投資有価証券	国債、電力債の計7銘柄保有		442,509,320
投資有価証券(法人会計)					189,646,851
技術振興基金(公1)					557,638,829
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		553,069,829
地域産業活性化基金(公3)					192,628,726
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		191,342,226
		基本財産 計			1,387,025,201
特定資産		種別	金融機関		
(公3) 起業者支援基金					177,703,801
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。	106,147,752
投資有価証券		投資有価証券	国債、電力債、計4銘柄保有		71,556,049
(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と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。	11,790,565
(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	20,503,900
		特定資産 計			297,107,066

(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。	490,987
(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。	343,539
(公2) 什器備品	デスクトップパソコン等 計24件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	6,119,593
(公3) 機械装置	超音波プリブレグ切断機等 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。	517,425
(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。	2
(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。	6,433
(公益共通) 什器備品	事務局デスクトップPC等 計8件		公益目的保有財産であり、公益共通に供している。	346,254
(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		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。	230,269
			その他固定資産 計	8,278,805
固定資産 合計				1,692,411,072
資産 合計				1,774,894,071
(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 計2件	2,531,000
	その他	-	公1事業に必要な費用として	307,460
(公2)	名美興業(株)	委託料	ボイラー保守・清掃委託(3月)	848,100
	ワタミエナジー(株)	光熱水料費	電気料金(3月)	1,571,493
	北海道ガス(株)	光熱水料費	ガス料金(3月)	1,512,086
	フジデノロ(株)	負担金	研究委託費	3,600,000
	(国研)水産研究・教育機構	負担金	研究委託費	6,500,000
	函館市	補助金	函館市補助金不用額の返戻	9,056,795
	函館税務署	消費税	令和6年度消費税確定額	1,506,032
	その他	-	公2事業に必要な費用として	4,615,257
(公3)	函館税務署	消費税	令和6年度消費税確定額	460,294
	函館市	負担金	函館市負担金不用額の返戻	249,317
	その他	-	公3事業に必要な費用として	1,768,342
(公益共通)	財団	他会計振替	地域企業の先端技術人材確保・育成等支援事業(財団負担の70%)	972,952
	その他	-	公益事業に共通して必要な費用として	1,448,237
(収1)	その他	-	各種法人税	102,800
	その他	-	収益事業に必要な費用として	2,701
(法人会計)	財団	他会計振替	地域企業の先端技術人材確保・育成等支援事業(財団負担の30%)	416,979
	その他	-	法人会計に必要な費用として	925,469
			未払金 計	38,395,314
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	1,081,961
		-		
			預り金 計	1,081,961
賞与引当金				
	取引相手	種別	内容	
(公1)	職員分(公1負担分)		職員の賞与引当金	241,653
(公2)	職員分(公2負担分)		職員の賞与引当金	7,938,948
(公益共通)	職員分(公益共通負担分)		職員の賞与引当金	1,860,678
(法人会計)	職員分(法人会計負担分)		職員の賞与引当金	402,323
			賞与引当金 計	10,443,602
流動負債 合計				49,920,877
(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)		職員の退職給付金引当金	27,320,291
(公益共通)	職員分(公益共通負担分)		職員の退職給付金引当金	11,790,565
			退職給付引当金 計	39,110,856
固定負債 合計				39,110,856
負債 合計				89,031,733
正味財産				1,685,862,338

(注) 令和6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	1,272,962,679
期 末	1,204,040,009

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7年5月12日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 谷口 諭 

監事 今不 賢人 

私たち監事は、当財団の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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ありません。
- 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。