

平成28年度貸借対照表

(全体合計)

平成29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	(69,046,016)	(91,373,575)	(△ 22,327,559)
現金	70,000	70,000	0
普通預金(公益共通)	11,567,138	2,934,606	8,632,532
普通預金(技術振興)	13,997,409	26,184,722	△ 12,187,313
普通預金(高度)	22,714,264	33,844,910	△ 11,130,646
普通預金(活性化)	8,872,768	9,161,965	△ 289,197
普通預金(法人)	8,339,661	9,311,960	△ 972,299
普通預金(バイオ国)	1,854	1,854	0
普通預金(バイオ地)	134	134	0
普通預金(支援C)	504,623	2,624,220	△ 2,119,597
普通預金(収益)	400,468	4,440,614	△ 4,040,146
定期預金	77,939	0	77,939
普通預金(起業化促進)	2,499,758	2,758,583	△ 258,825
普通預金(技術基本財産)	0	7	△ 7
普通預金(賛助会員)	0	40,000	△ 40,000
未収金	(9,522,297)	(16,501,725)	(△ 6,979,428)
流動資産合計	78,568,313	107,875,300	△ 29,306,987
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	(713,273,708)	(721,734,920)	(△ 8,461,212)
基本財産特定預金	9,285,475	92,501,475	△ 83,216,000
投資有価証券	703,988,233	629,233,445	74,754,788
技術振興基金	(631,729,700)	(851,335,139)	(△ 219,605,439)
基本財産特定預金	2,197,000	19,026,360	△ 16,829,360
特定預金(北洋)	2,197,000	9,026,360	△ 6,829,360
特定預金(北五)	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資有価証券	629,532,700	832,308,779	△ 202,776,079
地域産業活性化基金	(217,430,486)	(421,207,242)	(△ 203,776,756)
基本財産特定預金	346,500	4,428,800	△ 4,082,300
投資有価証券	217,083,986	416,778,442	△ 199,694,456
基本財産合計	1,562,433,894	1,994,277,301	△ 431,843,407
(2) 特定資産			
地域産業活性化基金	(5,748,792)	(0)	(5,748,792)
(地域)投資有価証券	5,748,792	0	5,748,792
起業者支援基金	(179,031,261)	(180,122,861)	(△ 1,091,600)
特定資産預金	3,133,652	3,133,652	0
投資有価証券	175,897,609	176,989,209	△ 1,091,600
事業費均衡化積立資産	(75,232,000)	(63,832,000)	(11,400,000)
特定資産預金	75,232,000	63,832,000	11,400,000
技術振興事業積立	49,732,000	32,732,000	17,000,000
地域産業活性化事業積立	25,500,000	31,100,000	△ 5,600,000
退職給付引当資産	(12,700,000)	(12,700,000)	(0)
特定資産預金	12,700,000	12,700,000	0
給与等準備積立資産	(24,635,000)	(28,635,000)	(△ 4,000,000)
特定資産預金	24,635,000	28,635,000	△ 4,000,000

平成28年度貸借対照表

(全体合計)

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産安定化準備積立資産	(10,200,000)	(10,200,000)	(0)
特定資産預金	10,200,000	10,200,000	0
特定資産合計	307,547,053	295,489,861	12,057,192
(3) その他固定資産			
機械装置	(8,266,427)	(8,595,519)	(△ 329,092)
什器備品	(1,611,661)	(1,251,120)	(360,541)
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	10,102,388	10,070,939	31,449
固定資産合計	1,880,083,335	2,299,838,101	△ 419,754,766
資産合計	1,958,651,648	2,407,713,401	△ 449,061,753
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	(37,608,015)	(44,227,567)	(△ 6,619,552)
預り金	(872,244)	(966,391)	(△ 94,147)
短期借入金	(0)	(5,000,000)	(△ 5,000,000)
流動負債合計	38,480,259	50,193,958	△ 11,713,699
2. 固定負債			
退職給付引当金	(73,147,881)	(65,204,097)	(7,943,784)
賞与引当金	(13,534,152)	(0)	(13,534,152)
債券償還差損引当金	(196,000)	(196,000)	(0)
固定負債合計	86,878,033	65,400,097	21,477,936
負債合計	125,358,292	115,594,055	9,764,237
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,732,419,698	2,166,395,030	△ 433,975,332
(うち基本財産への充当額)	(1,561,880,894)	(1,993,724,301)	(△ 431,843,407)
(うち特定資産への充当額)	(156,296,493)	(140,239,301)	(16,057,192)
2. 一般正味財産	100,873,658	125,724,316	△ 24,850,658
(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)	(138,550,560)	(142,550,560)	(△ 4,000,000)
正味財産合計	1,833,293,356	2,292,119,346	△ 458,825,990
負債及び正味財産合計	1,958,651,648	2,407,713,401	△ 449,061,753

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	(60,227,948)	(478,407)	(8,339,661)	(0)	(69,046,016)
現金	70,000	0	0	0	70,000
普通預金 (公益共通)	11,567,138	0	0	0	11,567,138
普通預金 (技術振興)	13,997,409	0	0	0	13,997,409
普通預金 (高度)	22,714,264	0	0	0	22,714,264
普通預金 (活性化)	8,872,768	0	0	0	8,872,768
普通預金 (法人)	0	0	8,339,661	0	8,339,661
普通預金 (バイオ国)	1,854	0	0	0	1,854
普通預金 (バイオ地)	134	0	0	0	134
普通預金 (支援C)	504,623	0	0	0	504,623
普通預金 (収益)	0	400,468	0	0	400,468
収益 (国交省対応)	0	0	0	0	0
定期預金	0	77,939	0	0	77,939
普通預金 (起業化促進)	2,499,758	0	0	0	2,499,758
未収金	(9,385,721)	(136,576)	(0)	(0)	(9,522,297)
内部取引未収金	(2,843,781)	(0)	(173,544)	(△ 3,017,325)	(0)
流動資産合計	72,457,450	614,983	8,513,205	△ 3,017,325	78,568,313
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	(499,291,596)	(0)	(213,982,112)	(0)	(713,273,708)
基本財産特定預金	6,499,832	0	2,785,643	0	9,285,475
投資有価証券	492,791,764	0	211,196,469	0	703,988,233
技術振興基金	(631,729,700)	(0)	(0)	(0)	(631,729,700)
基本財産特定預金	2,197,000	0	0	0	2,197,000
投資有価証券	629,532,700	0	0	0	629,532,700
地域産業活性化基金	(217,430,486)	(0)	(0)	(0)	(217,430,486)
基本財産特定預金	346,500	0	0	0	346,500
投資有価証券	217,083,986	0	0	0	217,083,986
基本財産合計	1,348,451,782	0	213,982,112	0	1,562,433,894
(2) 特定資産					
地域産業活性化基金	(5,748,792)	(0)	(0)	(0)	(5,748,792)
(地域)投資有価証券	5,748,792	0	0	0	5,748,792
起業支援基金	(179,031,261)	(0)	(0)	(0)	(179,031,261)
特定資産預金	3,133,652	0	0	0	3,133,652
投資有価証券	175,897,609	0	0	0	175,897,609
事業費均衡化積立資産	(75,232,000)	(0)	(0)	(0)	(75,232,000)
特定資産預金	75,232,000	0	0	0	75,232,000
退職給付引当資産	(12,700,000)	(0)	(0)	(0)	(12,700,000)
特定資産預金	12,700,000	0	0	0	12,700,000
給与等準備積立資産	(24,635,000)	(0)	(0)	(0)	(24,635,000)
特定資産預金	24,635,000	0	0	0	24,635,000
資産安定化準備積立資産	(10,200,000)	(0)	(0)	(0)	(10,200,000)
特定資産預金	10,200,000	0	0	0	10,200,000
事業費均衡化積立資産	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産合計	307,547,053	0	0	0	307,547,053
(3) その他固定資産					
機械装置	(8,266,427)	(0)	(0)	(0)	(8,266,427)
什器備品	(1,260,221)	(0)	(351,440)	(0)	(1,611,661)
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	9,750,948	0	351,440	0	10,102,388
固定資産合計	1,665,749,783	0	214,333,552	0	1,880,083,335
資産合計	1,738,207,233	614,983	222,846,757	△ 3,017,325	1,958,651,648

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	(36,646,170)	(441,439)	(520,406)	(0)	(37,608,015)
預り金	(0)	(0)	(872,244)	(0)	(872,244)
内部取引未払金	(2,843,781)	(173,544)	(0)	(△ 3,017,325)	(0)
流動負債合計	39,489,951	614,983	1,392,650	△ 3,017,325	38,480,259
2. 固定負債					
退職給付引当金	(73,147,881)	(0)	(0)	(0)	(73,147,881)
賞与引当金	(13,266,338)	(0)	(267,814)	(0)	(13,534,152)
債券償還差損引当金	(196,000)	(0)	(0)	(0)	(196,000)
固定負債合計	86,610,219	0	267,814	0	86,878,033
負債合計	126,100,170	614,983	1,660,464	△ 3,017,325	125,358,292
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,518,484,686	0	213,935,012	0	1,732,419,698
(うち基本財産への充当額)	(1,347,945,882)	(0)	(213,935,012)	(0)	(1,561,880,894)
(うち特定資産への充当額)	(156,296,493)	(0)	(0)	(0)	(156,296,493)
2. 一般正味財産	93,622,377	0	7,251,281	0	100,873,658
(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)	(138,550,560)	(0)	(0)	(0)	(138,550,560)
正味財産合計	1,612,107,063	0	221,186,293	0	1,833,293,356
負債及び正味財産合計	1,738,207,233	614,983	222,846,757	△ 3,017,325	1,958,651,648

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成28年4月1日から平成29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	(26,304,658)	(27,129,293)	(△ 824,635)
基本財産受取利息	10,374,701	9,315,219	1,059,482
技術振興基金受取利息	9,256,020	10,791,133	△ 1,535,113
地域産業活性化基金受取利息	6,673,937	7,022,941	△ 349,004
② 特定資産運用益	(3,476,183)	(3,485,541)	(△ 9,358)
特定資産受取利息	3,476,183	3,485,541	△ 9,358
③ 受取負担金	(59,863,066)	(56,418,418)	(3,444,648)
道負担金収益	20,913,000	21,311,000	△ 398,000
地方公共団体負担金収益	28,848,421	28,482,160	366,261
その他負担金収益	6,129,152	6,335,566	△ 206,414
受取負担金振替額	3,972,493	289,692	3,682,801
④ 事業収益	(293,990,798)	(280,177,370)	(13,813,428)
国受託事業収益	9,279,276	33,875,791	△ 24,596,515
道受託事業収益	144,961,017	136,541,842	8,419,175
市受託事業収益	81,808,404	78,221,190	3,587,214
その他事業収益	57,674,684	31,159,594	26,515,090
受講料収益	19,500	18,500	1,000
事業収益	247,917	360,453	△ 112,536
⑤ 受取補助金等	(71,076,967)	(54,256,838)	(16,820,129)
受取国庫補助金	16,046,657	4,626,224	11,420,433
受取北海道補助金	22,517,672	24,172,452	△ 1,654,780
受取函館市補助金	25,860,031	23,542,915	2,317,116
受取その他補助金	1,798,364	0	1,798,364
受取補助金等振替額	4,854,243	1,915,247	2,938,996
⑥ 寄付金収入	(2,600,000)	(1,540,000)	(1,060,000)
賛助会費収入	2,600,000	1,540,000	1,060,000
⑦ 雑収入	(143,159)	(134,086)	(9,073)
雑収入	143,159	134,086	9,073
経常収益計	457,454,831	423,141,546	34,313,285
(2) 経常費用			
① 事業費	(468,130,304)	(430,288,966)	(37,841,338)
給料手当	197,371,682	182,930,134	14,441,548
福利厚生費	37,897,055	37,846,005	51,050
退職給付費用	17,090,247	6,446,980	10,643,267
臨時雇賃金	17,051,638	15,217,085	1,834,553
旅費交通費	13,595,037	15,929,607	△ 2,334,570
消耗品費	21,316,107	28,567,491	△ 7,251,384
燃料費	79,773	125,872	△ 46,099
印刷製本費	1,412,925	1,336,451	76,474
会議費	31,500	36,556	△ 5,056
図書購入費	145,800	251,100	△ 105,300
修繕費	6,884,103	9,376,484	△ 2,492,381
光熱水料費	26,873,352	20,975,540	5,897,812
通信運搬費	2,371,733	2,612,493	△ 240,760

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
手数料	9,812,676	9,096,814	715,862
広告料	583,686	0	583,686
保険料	1,591	1,554	37
使用料賃借料	12,718,252	11,265,183	1,453,069
委託料	25,230,082	24,871,116	358,966
消耗什器備品費	715,740	1,702,686	△ 986,946
補償金	74,373	100,665	△ 26,292
諸謝金	5,433,200	6,277,000	△ 843,800
租税公課	14,728,323	15,040,047	△ 311,724
助成金	11,740,216	11,638,000	102,216
負担金	34,439,327	14,910,846	19,528,481
一般管理費	3,577,923	4,152,436	△ 574,513
間接経費	180,000	0	180,000
減価償却費	6,773,963	9,580,821	△ 2,806,858
② 管理費	(14,509,996)	(11,123,162)	(3,386,834)
給料手当	9,271,787	6,818,715	2,453,072
福利厚生費	2,046,007	1,515,239	530,768
旅費交通費	240,020	143,570	96,450
消耗品費	168,687	153,598	15,089
燃料費	24,540	12,685	11,855
印刷製本費	100,911	128,072	△ 27,161
会議費	671,429	539,630	131,799
修繕費	0	27,000	△ 27,000
光熱水料費	11,702	15,513	△ 3,811
通信運搬費	60,971	49,471	11,500
手数料	66,950	79,964	△ 13,014
広告料	129,600	0	129,600
保険料	231,000	210,000	21,000
使用料賃借料	823,043	681,348	141,695
委託料	11,340	129,600	△ 118,260
諸謝金	254,400	194,400	60,000
租税公課	92,677	116,960	△ 24,283
負担金	156,000	136,000	20,000
雑費	123,830	171,397	△ 47,567
減価償却費	25,102	0	25,102
経常費用計	482,640,300	441,412,128	41,228,172
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,185,469	△ 18,270,582	△ 6,914,887
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 25,185,469	△ 18,270,582	△ 6,914,887
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	(3,078,904)	(0)	(3,078,904)
投資有価証券売却益	3,078,904	0	3,078,904
② 固定資産受贈益	(430,777,407)	(0)	(430,777,407)
指定正味財産からの振替額	430,777,407	0	430,777,407
経常外収益計	433,856,311	0	433,856,311
(2) 経常外費用			

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
① 寄付金支出	(405,140,000)	(0)	(405,140,000)
寄付金支出	405,140,000	0	405,140,000
② 指定正味財産への振替額	(28,381,500)	(0)	(28,381,500)
指定正味財産への振替額	28,381,500	0	28,381,500
経常外費用計	433,521,500	0	433,521,500
当期経常外増減額	334,811	0	334,811
当期一般正味財産増減額	△ 24,850,658	△ 18,270,582	△ 6,580,076
一般正味財産期首残高	125,724,316	143,994,898	△ 18,270,582
一般正味財産期末残高	100,873,658	125,724,316	△ 24,850,658
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	(94,805,860)	(52,341,591)	(42,464,269)
受取国庫補助金	44,428,157	4,626,224	39,801,933
受取北海道補助金	22,517,672	24,172,452	△ 1,654,780
受取函館市補助金	25,860,031	23,542,915	2,317,116
受取その他補助金	2,000,000	0	2,000,000
② 受取負担金	(57,023,305)	(58,281,314)	(△ 1,258,009)
道受取負担金	20,913,000	21,311,000	△ 398,000
地方公共団体受取負担金	28,848,421	28,558,953	289,468
その他受取負担金	7,261,884	8,411,361	△ 1,149,477
③ 基本財産運用益	(30,270,379)	(32,776,475)	(△ 2,506,096)
基本財産受取利息(指定)	10,586,039	12,101,903	△ 1,515,864
技術振興基金受取利息(指定)	12,947,327	13,588,555	△ 641,228
地域産業活性化基金受取利息(指定)	6,737,013	7,086,017	△ 349,004
④ 基本財産評価益	(0)	(79,774,450)	(△ 79,774,450)
基本財産評価益	0	79,774,450	△ 79,774,450
⑤ 特定資産運用益	(3,476,583)	(3,490,475)	(△ 13,892)
特定資産受取利息(指定)	3,476,583	3,490,475	△ 13,892
⑥ 特定資産評価益	(0)	(2,768,000)	(△ 2,768,000)
特定資産評価益	0	2,768,000	△ 2,768,000
⑦ 基本財産評価損	(26,961,178)	(222,322)	(26,738,856)
基本財産評価損	26,961,178	222,322	26,738,856
⑧ 特定資産評価損	(1,092,000)	(0)	(1,092,000)
特定資産評価損	1,092,000	0	1,092,000
⑨ 一般正味財産への振替額	(591,498,281)	(141,290,090)	(450,208,191)
一般正味財産への振替額	591,498,281	141,290,090	450,208,191
当期指定正味財産増減額	△ 433,975,332	87,919,893	△ 521,895,225
指定正味財産期首残高	2,166,395,030	2,078,475,137	87,919,893
指定正味財産期末残高	1,732,419,698	2,166,395,030	△ 433,975,332
III 正味財産期末残高	1,833,293,356	2,292,119,346	△ 458,825,990

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1 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			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 基本財産運用益	(9,256,020)	(0)	(6,673,937)	(7,262,291)	(23,192,248)	(0)	(0)	(3,112,410)	(0)	(26,304,658)
基本財産受取利息	0	0	0	7,262,291	7,262,291	0	0	3,112,410	0	10,374,701
技術振興基金受取利息	9,256,020	0	0	0	9,256,020	0	0	0	0	9,256,020
地域産業活性化基金受取利息	0	0	6,673,937	0	6,673,937	0	0	0	0	6,673,937
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(3,476,183)	(0)	(3,476,183)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,476,183)
特定資産受取利息	0	0	3,476,183	0	3,476,183	0	0	0	0	3,476,183
③ 受取負担金	(0)	(30,431,645)	(19,106,421)	(10,165,000)	(59,703,066)	(0)	(0)	(160,000)	(0)	(59,863,066)
道負担金収益	0	20,913,000	0	0	20,913,000	0	0	0	0	20,913,000
地方公共団体負担金収益	0	0	18,683,421	10,165,000	28,848,421	0	0	0	0	28,848,421
その他負担金収益	0	5,861,268	107,884	0	5,969,152	0	0	160,000	0	6,129,152
受取負担金振替額	0	3,657,377	315,116	0	3,972,493	0	0	0	0	3,972,493
④ 事業収益	(0)	(267,067,797)	(19,995,386)	(0)	(287,063,183)	(6,927,615)	(6,927,615)	(0)	(0)	(293,990,798)
国受託事業収益	0	9,279,276	0	0	9,279,276	0	0	0	0	9,279,276
道受託事業収益	0	144,961,017	0	0	144,961,017	0	0	0	0	144,961,017
市受託事業収益	0	61,832,518	19,975,886	0	81,808,404	0	0	0	0	81,808,404
その他事業収益	0	50,994,986	0	0	50,994,986	6,679,698	6,679,698	0	0	57,674,684
受講料収益	0	0	19,500	0	19,500	0	0	0	0	19,500
事業収益	0	0	0	0	0	247,917	247,917	0	0	247,917
⑤ 受取補助金等	(0)	(58,406,631)	(3,464,657)	(0)	(61,871,288)	(0)	(0)	(9,205,679)	(0)	(71,076,967)
受取国庫補助金	0	12,582,000	3,464,657	0	16,046,657	0	0	0	0	16,046,657
受取北海道補助金	0	22,517,672	0	0	22,517,672	0	0	0	0	22,517,672
受取函館市補助金	0	16,654,352	0	0	16,654,352	0	0	9,205,679	0	25,860,031
受取その他補助金	0	1,798,364	0	0	1,798,364	0	0	0	0	1,798,364
受取補助金等振替額	0	4,854,243	0	0	4,854,243	0	0	0	0	4,854,243
⑥ 寄付金収入	(0)	(0)	(0)	(1,820,000)	(1,820,000)	(0)	(0)	(780,000)	(0)	(2,600,000)
賛助会費収入	0	0	0	1,820,000	1,820,000	0	0	780,000	0	2,600,000
⑦ 雑収入	(0)	(0)	(143,159)	(0)	(143,159)	(0)	(0)	(0)	(0)	(143,159)
雑収入	0	0	143,159	0	143,159	0	0	0	0	143,159
経常収益計	9,256,020	355,906,073	52,859,743	19,247,291	437,269,127	6,927,615	6,927,615	13,258,089	0	457,454,831
(2) 経常費用										
① 事業費	(10,795,472)	(373,520,236)	(56,402,181)	(20,658,344)	(461,376,233)	(6,754,071)	(6,754,071)	(0)	(0)	(468,130,304)
給料手当	1,275,617	167,554,158	13,094,845	15,447,062	197,371,682	0	0	0	0	197,371,682
福利厚生費	420,500	32,329,936	2,122,694	2,731,145	37,604,275	292,780	292,780	0	0	37,897,055
退職給付費用	0	15,818,247	0	1,272,000	17,090,247	0	0	0	0	17,090,247
臨時雇賃金	1,427,869	10,824,352	2,972,214	0	15,224,435	1,827,203	1,827,203	0	0	17,051,638
旅費交通費	299,980	8,792,030	3,282,217	63,090	12,437,317	1,157,720	1,157,720	0	0	13,595,037
消耗品費	18,176	17,543,184	1,616,577	103,226	19,281,163	2,034,944	2,034,944	0	0	21,316,107
燃料費	30,161	861	48,751	0	79,773	0	0	0	0	79,773
印刷製本費	97,079	664,727	651,119	0	1,412,925	0	0	0	0	1,412,925
会議費	0	0	31,500	0	31,500	0	0	0	0	31,500
図書購入費	0	0	145,800	0	145,800	0	0	0	0	145,800
修繕費	0	5,714,463	1,061,640	108,000	6,884,103	0	0	0	0	6,884,103
光熱水料費	7,958	25,791,495	1,066,888	7,011	26,873,352	0	0	0	0	26,873,352
通信運搬費	108,329	1,328,437	932,483	0	2,369,249	2,484	2,484	0	0	2,371,733
手数料	189,360	8,119,652	1,346,172	21,360	9,676,544	136,132	136,132	0	0	9,812,676
広告料	0	0	583,686	0	583,686	0	0	0	0	583,686
保険料	0	0	1,591	0	1,591	0	0	0	0	1,591
使用料賃借料	564,254	7,283,173	4,743,140	127,685	12,718,252	0	0	0	0	12,718,252
委託料	145,800	15,149,220	9,370,262	64,800	24,730,082	500,000	500,000	0	0	25,230,082
消耗什器備品費	0	75,492	640,248	0	715,740	0	0	0	0	715,740

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1 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			
補償金	0	0	0	0	0	74,373	74,373	0	0	74,373
諸謝金	136,000	240,000	5,057,200	0	5,433,200	0	0	0	0	5,433,200
租税公課	0	13,654,793	605,107	286,483	14,546,383	181,940	181,940	0	0	14,728,323
助成金	5,947,216	0	5,793,000	0	11,740,216	0	0	0	0	11,740,216
負担金	30,000	34,195,327	96,000	118,000	34,439,327	0	0	0	0	34,439,327
一般管理費	0	2,127,425	1,084,003	0	3,211,428	366,495	366,495	0	0	3,577,923
間接経費	0	0	0	0	0	180,000	180,000	0	0	180,000
減価償却費	97,173	6,313,264	55,044	308,482	6,773,963	0	0	0	0	6,773,963
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,509,996)	(0)	(14,509,996)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	9,271,787	0	9,271,787
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	2,046,007	0	2,046,007
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	240,020	0	240,020
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	168,687	0	168,687
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	24,540	0	24,540
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	100,911	0	100,911
会議費	0	0	0	0	0	0	0	671,429	0	671,429
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	11,702	0	11,702
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	60,971	0	60,971
手数料	0	0	0	0	0	0	0	66,950	0	66,950
広告料	0	0	0	0	0	0	0	129,600	0	129,600
保険料	0	0	0	0	0	0	0	231,000	0	231,000
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	823,043	0	823,043
委託料	0	0	0	0	0	0	0	11,340	0	11,340
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	254,400	0	254,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	92,677	0	92,677
負担金	0	0	0	0	0	0	0	156,000	0	156,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	123,830	0	123,830
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	25,102	0	25,102
経常費用計	10,795,472	373,520,236	56,402,181	20,658,344	461,376,233	6,754,071	6,754,071	14,509,996	0	482,640,300
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,539,452	△ 17,614,163	△ 3,542,438	△ 1,411,053	△ 24,107,106	173,544	173,544	△ 1,251,907	0	△ 25,185,469
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,539,452	△ 17,614,163	△ 3,542,438	△ 1,411,053	△ 24,107,106	173,544	173,544	△ 1,251,907	0	△ 25,185,469

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1 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			
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 固定資産売却益	(1,539,452)	(0)	(1,539,452)	(0)	(3,078,904)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,078,904)
投資有価証券売却益	1,539,452	0	1,539,452	0	3,078,904	0	0	0	0	3,078,904
② 固定資産受贈益	(205,140,000)	(25,476,080)	(200,000,000)	(0)	(430,616,080)	(0)	(0)	(161,327)	(0)	(430,777,407)
指定正味財産からの振替額	205,140,000	25,476,080	200,000,000	0	430,616,080	0	0	161,327	0	430,777,407
経常外収益計	206,679,452	25,476,080	201,539,452	0	433,694,984	0	0	161,327	0	433,856,311
(2) 経常外費用										
① 寄付金支出	(205,140,000)	(0)	(200,000,000)	(0)	(405,140,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(405,140,000)
寄付金支出	205,140,000	0	200,000,000	0	405,140,000	0	0	0	0	405,140,000
② 指定正味財産への振替額	(0)	(28,381,500)	(0)	(0)	(28,381,500)	(0)	(0)	(0)	(0)	(28,381,500)
指定正味財産への振替額	0	28,381,500	0	0	28,381,500	0	0	0	0	28,381,500
経常外費用計	205,140,000	28,381,500	200,000,000	0	433,521,500	0	0	0	0	433,521,500
当期経常外増減額	1,539,452	△ 2,905,420	1,539,452	0	173,484	0	0	161,327	0	334,811
他会計振替額	0	1,867,303	687,903	△ 2,555,206	0	△ 173,544	△ 173,544	173,544	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 18,652,280	△ 1,315,083	△ 3,966,259	△ 23,933,622	0	0	△ 917,036	0	△ 24,850,658
一般正味財産期首残高	8,877,069	△ 43,151,692	109,131,730	42,698,892	117,555,999	0	0	8,168,317	0	125,724,316
一般正味財産期末残高	8,877,069	△ 61,803,972	107,816,647	38,732,633	93,622,377	0	0	7,251,281	0	100,873,658
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(0)	(82,135,524)	(3,464,657)	(0)	(85,600,181)	(0)	(0)	(9,205,679)	(0)	(94,805,860)
受取国庫補助金	0	40,963,500	3,464,657	0	44,428,157	0	0	0	0	44,428,157
受取北海道補助金	0	22,517,672	0	0	22,517,672	0	0	0	0	22,517,672
受取函館市補助金	0	16,654,352	0	0	16,654,352	0	0	9,205,679	0	25,860,031
受取その他補助金	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000
② 受取負担金	(0)	(27,907,000)	(18,791,305)	(10,165,000)	(56,863,305)	(0)	(0)	(160,000)	(0)	(57,023,305)
道受取負担金	0	20,913,000	0	0	20,913,000	0	0	0	0	20,913,000
地方公共団体受取負担金	0	0	18,683,421	10,165,000	28,848,421	0	0	0	0	28,848,421
その他受取負担金	0	6,994,000	107,884	0	7,101,884	0	0	160,000	0	7,261,884
③ 基本財産運用益	(12,947,327)	(0)	(6,737,013)	(7,410,228)	(27,094,568)	(0)	(0)	(3,175,811)	(0)	(30,270,379)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	7,410,228	7,410,228	0	0	3,175,811	0	10,586,039
技術振興基金受取利息(指定)	12,947,327	0	0	0	12,947,327	0	0	0	0	12,947,327
地域産業活性化基金受取利息(指定)	0	0	6,737,013	0	6,737,013	0	0	0	0	6,737,013
④ 特定資産運用益	(0)	(0)	(3,476,583)	(0)	(3,476,583)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,476,583)
特定資産受取利息(指定)	0	0	3,476,583	0	3,476,583	0	0	0	0	3,476,583
⑤ 基本財産評価損	(14,597,588)	(0)	(3,691,040)	(6,070,785)	(24,359,413)	(0)	(0)	(2,601,765)	(0)	(26,961,178)
基本財産評価損	14,597,588	0	3,691,040	6,070,785	24,359,413	0	0	2,601,765	0	26,961,178
⑥ 特定資産評価損	(0)	(0)	(1,092,000)	(0)	(1,092,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,092,000)
特定資産評価損	0	0	1,092,000	0	1,092,000	0	0	0	0	1,092,000
⑦ 一般正味財産への振替額	(214,396,020)	(114,314,356)	(232,721,198)	(17,427,291)	(578,858,865)	(0)	(0)	(12,639,416)	(0)	(591,498,281)
一般正味財産への振替額	214,396,020	114,314,356	232,721,198	17,427,291	578,858,865	0	0	12,639,416	0	591,498,281
当期指定正味財産増減額	△ 216,046,281	△ 4,271,832	△ 205,034,680	△ 5,922,848	△ 431,275,641	0	0	△ 2,699,691	0	△ 433,975,332
指定正味財産期首残高	897,132,035	6,736,314	536,939,367	508,952,611	1,949,760,327	0	0	216,634,703	0	2,166,395,030
指定正味財産期末残高	681,085,754	2,464,482	331,904,687	503,029,763	1,518,484,686	0	0	213,935,012	0	1,732,419,698
III 正味財産期末残高	689,962,823	△ 59,339,490	439,721,334	541,762,396	1,612,107,063	0	0	221,186,293	0	1,833,293,356

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、会計方針変更時差異については平成22年度から11年で費用処理している。
- (ア) 採用している退職給付制度の概要
北海道職員に準じた額の退職手当を支給する。
- (イ) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	△ 103,162,261
② 会計方針変更時差異の未処理額	22,139,917
③ 退職手当支給額(1名分)	7,874,463
④ 退職給付引当金(①+②+③)	△ 73,147,881

(ウ) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	10,283,267
② 会計方針変更時差異費用処理額	5,534,980
③ 退職給付費用((1)+(2))	15,818,247

(エ) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

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

(オ) 会計方針変更時差異の処理年数

11年(※平成22年度当初から計上し、初年度は2カ年分を計上)

- ② 債券償還差損引当金
基本財産及び基金の資金運用において、債券償還時の差損に備えるため相当額を計上している。
- ③ 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	440,463,412	58,399,137	6,070,785	492,791,764
普通預金	64,751,032	0	58,251,200	6,499,832
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	188,770,033	25,028,201	2,601,765	211,196,469
普通預金	27,750,443	0	24,964,800	2,785,643
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	832,308,779	242,061	203,018,140	629,532,700
普通預金	19,026,360	188,310,640	205,140,000	2,197,000
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	416,778,442	175,486	199,869,942	217,083,986
普通預金	4,428,800	190,317,700	194,400,000	346,500
小計	1,994,277,301	462,473,225	894,316,632	1,562,433,894
特定資産				
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	0	5,780,768	31,976	5,748,792
起業者支援基金(公3)				
有価証券	176,989,209	400	1,092,000	175,897,609
普通預金	3,133,652	0	0	3,133,652
給与準備積立資産(公益共通)	28,635,000		4,000,000	24,635,000
退職給付引当資産(公益共通)	12,700,000			12,700,000
資産安定化準備積立資産(公益共通)	10,200,000			10,200,000
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	32,732,000	17,000,000		49,732,000
公3事業区分	31,100,000		5,600,000	25,500,000
小計(内部取引除く)	295,489,861	17,000,400	10,692,000	307,547,053
合計	2,289,767,162	479,473,625	905,008,632	1,869,980,947

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	492,791,764	492,681,864	109,900	
普通預金	6,499,832	6,499,832		
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	211,196,469	211,149,369	47,100	
普通預金	2,785,643	2,785,643		
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	629,532,700	629,136,700	396,000	
普通預金	2,197,000	2,197,000		
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	217,083,986	217,083,986		
普通預金	346,500	346,500		
小 計	1,562,433,894	1,561,880,894	553,000	0
特定資産				
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	5,748,792	5,748,792		
起業支援基金				
投資有価証券	175,897,609	75,315,701	100,581,908	
普通預金	3,133,652	0	3,133,652	
給与準備積立資産(公益共通)	24,635,000	0	24,635,000	
退職給付引当資産(公益共通)	12,700,000	0	0	12,700,000
資産安定化準備積立資産(公益共通)	10,200,000	0	10,200,000	
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	49,732,000	49,732,000		
公3事業区分	25,500,000	25,500,000		
小 計	307,547,053	156,296,493	138,550,560	12,700,000
合 計	1,869,980,947	1,718,177,387	139,103,560	12,700,000

4. 担保に供している資産

該当する資産はない。

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

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
公益共通	1,499,961	736,608	763,353
公1事業区分	6,024,046	5,941,934	82,112
公3事業区分	427,464	12,708	414,756
法人会計区分	376,542	25,102	351,440
機械装置			
公益共通	2,872,799	0	1
公2事業区分	152,830,876	144,730,270	8,100,606
公3事業区分	29,935,480	29,769,660	165,820
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	194,191,468	181,216,282	10,102,388

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	2,819,521		2,819,521
公3事業区分	6,566,200		6,566,200
公益共通区分	0		0
収益事業区分	136,576		136,576
法人会計区分	0		0
合 計	9,522,297	0	9,522,297

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	期末帳簿価額	時価	評価損益
【基本財産:公益共通70%、法人会計30%】			
国債			
第51回 利付国債 20年	14,000,000	15,263,360	1,263,360
第122回 利付国債 20年	68,828,270	84,357,000	15,528,730
第132回 利付国債 20年	204,125,948	246,323,900	42,197,952
小計	286,954,218	345,944,260	58,990,042
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第122回 利付国債 20年	98,326,100	120,510,000	22,183,900
小計	98,326,100	120,510,000	22,183,900
【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	49,153,728	60,255,000	11,101,272
小計	49,153,728	60,255,000	11,101,272
【起業支援基金:公3事業区分】			
国債			
第36回 利付国債 20年	40,007,840	40,601,600	593,760
第132回 利付国債 20年	33,685,769	40,644,940	6,959,171
小計	73,693,609	81,246,540	7,552,931
合計	508,127,655	607,955,800	99,828,145

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

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区	備考
補助金							
(公2事業区分)							
農水省・新技術効果実証試験事業	農水省	0	12,582,000	12,582,000	0	指定正味財産	
H28地域イノベーション戦略支援プログラム(グローバル型)補助金	文部科学省	0	16,713,585	16,713,568	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	0	11,667,915	11,667,905	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	1,596,967	0	1,297,619	299,348	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	82,294		51,975	30,319	指定正味財産	
H20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	596,363		230,850	365,513	指定正味財産	
H20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	809,100		334,800	474,300	指定正味財産	
H20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	0	2,000,000	1,831,970	168,030	指定正味財産	
共同研究開発事業	その他負担金	3,651,590	6,994,000	9,518,645	1,126,945	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	20,913,000	20,913,000	0	指定正味財産	
公益財団法人函館地域産業振興財団研修指導等事業	函館市	0	16,654,352	16,654,352	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	17,683,352	17,683,352	0	指定正味財産	
参加促進支援事業	北海道	0	4,834,320	4,834,320	0	指定正味財産	
(公3事業区分)							
起業化促進事業(負担金)	函館市	398,108	9,000,000	9,315,116	82,992	指定正味財産	
起業化促進事業(負担金)	北斗市・七飯町	0	3,194,000	3,194,000	0	指定正味財産	
起業化促進事業(負担金)	その他負担金	0	100,000	100,000	0	指定正味財産	
市場販路開拓等事業(負担金)	その他負担金	0	7,884	7,884	0	指定正味財産	
広域的産業立地支援事業(負担金)	函館市・北斗市・七飯町	0	6,489,421	6,489,421	0	指定正味財産	
6次産業化・新産業創出促進事業	農水省	0	3,464,657	3,464,657	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		10,165,000	10,165,000	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修指導等事業	函館市	0	9,205,679	9,205,679	0	指定正味財産	
その他負担金	その他	0	160,000	160,000	0	指定正味財産	
合計		7,134,422	151,829,165	156,416,113	2,547,474		

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	9,256,020
基金の国庫補助金相当額の返戻に係る振替	205,140,000
(公2事業区分)	
受取国庫補助金(農水省・新技術効果実証試験事業)の振替	12,582,000
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	17,683,352
受取函館市補助金(函館地域産業振興財団研修指導等事業)の振替	16,654,352
受取北海道補助金(参入促進支援事業)の振替	4,834,320
受取その他補助金(イノベーション創出研究支援事業)の固定資産減価償却の振替	334,800
受取その他補助金(イノベーション創出研究支援スタートアップ事業)固定資産減価償却	282,825
受取その他補助金(H28イノベーション創出研究支援スタートアップ事業)の振替	1,831,970
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	20,913,000
その他受取負担金(共同研究開発事業)の振替	5,787
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の振替	9,512,858
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)補助金取得固定資産の減価償却	1,297,619
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)補助金取得固定資産の減価償却	11,667,905
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)補助金取得固定資産の減価償却	16,713,568
(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	9,315,116
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	3,194,000
受取地方港湾団体負担金(広域的産業立地支援事業)	6,489,421
受取国庫補助金(6次産業化・新産業創出促進事業)	3,464,657
その他受取負担金(起業化促進事業等)	107,884
地域産業活性化基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	6,673,937
起業者支援基金(当期事業費充当額)の振替	3,476,183
基金の国庫補助金相当額の返戻に係る振替	200,000,000
(公益共通区分)	
地方公共団体負担金の振替	10,165,000
基本財産受取利息の振替	7,262,291
(法人会計)	
受取函館市補助金(函館地域産業振興財団研修指導等事業)の振替	9,205,679
基本財産受取利息の振替	3,112,410
指定正味財産の過年度償却分の振替	161,327
その他受取負担金の振替	160,000
計	591,498,281

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

12. 重要な後発事象

該当事項なし

13. その他

(1)技術振興基金及び地域産業活性化基金の国庫補助金相当額の返還について

両基金のうち国庫補助金相当額である、技術振興基金205,140千円及び地域産業活性化基金200,000千円を返還することになり、以下の処理を行った。

1. 返還にあたり、両基金で運用している第382回東北電力債(満期日平成29年4月25日 額面額200,000千円)について償還満期日が極めて近い(概ね3カ月)債券については途中売却が認められることから、平成29年3月3日をもって売却することとした。
2. さらに地域産業活性化基金については、5,600千円が不足することから(公3)事業費均衡化積立資産から不足分を流用し、充当することとした。
3. 上記の処理に伴い、地域産業活性化基金にて運用している債券5,600千円相当を特定資産へ振り替え、その債権が満期償還を迎える際に、(公3)事業費均衡化積立資産へ戻入することとしている。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	保有区分	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産 ※ 公益共通70% ※ 法人会計30%	基本財産 計	-	721,734,920	83,427,338	91,888,550	713,273,708
	特定預金(普通預金)	-	92,501,475	0	83,216,000	9,285,475
	北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	92,501,475		83,216,000	9,285,475
	投資有価証券	-	629,233,445	83,427,338	8,672,550	703,988,233
	第51回 利付国債(20年)	満期保有目的	14,000,000	0		14,000,000
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	68,735,765	92,505		68,828,270
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	204,007,115	118,833		204,125,948
	第136回 利付国債(20年)	その他保有	120,901,365		3,182,400	117,718,965
	神戸市平成26年度第3回公募債	その他保有	117,030,500		3,492,300	113,538,200
	第559回東京電力債	その他保有	77,421,000		428,250	76,992,750
	北海道平成27年度第8回(5年)	その他保有	27,137,700		21,600	27,116,100
	第545回東京電力債	その他保有		83,216,000	1,548,000	81,668,000
	技術振興基金 計	-	851,335,139	188,442,789	408,048,228	631,729,700
	特定預金(普通預金)	-	19,026,360	188,310,640	205,140,000	2,197,000
	北洋銀行函館中央支店(普)3742342	-	9,026,360	188,310,640	195,140,000	2,197,000
	北洋銀行五稜郭公園支店(普)3860492	-	10,000,000		10,000,000	0
	投資有価証券	-	832,308,779	132,149	202,908,228	629,532,700
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	98,193,951	132,149		98,326,100
	第382回 東北電力債(20年)	満期保有目的	100,000,000		100,000,000	0
	北海道平成25年度第6回債(20年)	その他保有	122,470,000		3,570,000	118,900,000
	第191回日本高速道路保有・債券返済機構	その他保有	240,968,000		6,458,000	234,510,000
千葉県第16回公募債(20年)	その他保有	118,819,100		4,067,500	114,751,600	
第547回東京電力債	その他保有	63,657,000		612,000	63,045,000	
第491回関西電力債	その他保有	88,200,728		88,200,728	0	
地域産業活性化基金 計	-	421,207,242	190,380,776	394,157,532	217,430,486	
特定預金(普通預金)	-	4,428,800	190,317,700	194,400,000	346,500	
北洋銀行函館中央支店(普)3742334	-	4,428,800	190,317,700	194,400,000	346,500	
投資有価証券	-	416,778,442	63,076	199,757,532	217,083,986	
第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	49,090,652	63,076		49,153,728	
第382回 東北電力債(20年)	満期保有目的	100,000,000		100,000,000	0	
北海道平成24年度第8回債(20年)	その他保有	120,707,100		3,489,400	117,217,700	
第559回東京電力債	その他保有	56,775,400		6,062,842	50,712,558	
第491回関西電力債	その他保有	90,205,290		90,205,290	0	
基本財産 計			1,994,277,301	462,250,903	894,094,310	1,562,433,894
特定資産	地域産業活性化基金(特定資産)	-	0	5,780,768	31,976	5,748,792
	投資有価証券	-	0	5,780,768	31,976	5,748,792
	第559回東京電力債	その他保有	0	5,780,768	31,976	5,748,792
	起業者支援基金 計	-	180,122,861	19,216	1,110,816	179,031,261
	特定預金(普通預金)	-	3,133,652	0	0	3,133,652
	北洋銀行函館中央支店(普)3742350	-	3,133,652	0	0	3,133,652
	投資有価証券	-	176,989,209	19,216	1,110,816	175,897,609
	第36回 利付国債(20年)	満期保有目的	40,026,656		18,816	40,007,840
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,666,553	19,216		33,685,769
	第549回東京電力債	その他保有	103,296,000		1,092,000	102,204,000
	給与等準備積立資産	普通預金(無利息型)	-	28,635,000	0	4,000,000
退職給付引当資産	普通預金(無利息型)	-	12,700,000			12,700,000
資産安定化準備積立資産	普通預金(無利息型)	-	10,200,000			10,200,000
事業費均等化積立資産(技術振興事業)	普通預金(無利息型)	-	32,732,000	17,000,000		49,732,000
事業費均等化積立資産(地域産業活性化事業)	普通預金(無利息型)	-	31,100,000		5,600,000	25,500,000
特定資産(内部取引除く) 計			284,389,861	22,799,984	10,742,792	307,547,053

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金(公益共通)	12,700,000				12,700,000
退職給付引当金(公2事業)	52,504,097	15,818,247	7,874,463		60,447,881
賞与引当金(公2事業)	0	11,917,046			11,917,046
賞与引当金(公益共通)	0	1,349,292			1,349,292
賞与引当金(法人)	0	267,814			267,814
債券償還差損引当金(公3事業)	196,000				196,000

貸借対照表 科目	場所・物量等		使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	種別	金融機関	内容	
現金	手元保管		使用料・手数料等の釣銭用として	70,000
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公1 運転資金として	13,997,409
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	22,714,264
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公2 函館マリノバイオクラスター(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 函館マリノバイオクラスター(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	8,872,768
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	504,623
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	2,499,758
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	400,468
預金	定期預金	北洋銀行函館中央支店	収1 受託等事業 平成28年度決算額(管理費相当額)	77,939
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	11,567,138
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	8,339,661
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
			現金預金 計	69,046,016
未収金	取引相手	種別	内容	
(公1)			なし	0
(公2)	北海道	受取補助金	工業技術センター補助金(精算)	669,352
	水産庁	受取補助金	新技術効果実証試験事業	1,259,000
	その他	受取負担金	共同研究費不用額2件	185,103
	その他		北海道立工業技術センター維持運営費(財団負担分)	547,134
	その他		その他3件	158,932
(公3)	函館市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	2,409,748
	北斗市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	432,519
	七飯町	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	247,154
	国庫	受取補助金	6次産業化・新事業創出促進事業(精算)	3,464,657
	その他		その他4件	12,122
(公益共通)	その他		なし	0
(収1)	その他		その他1件	136,576
(法人会計)	その他		なし	0
			未収金 計	9,522,297
流動資産 合計				78,568,313
(固定資産)				
基本財産				
基本財産(公益共通・法人)				713,273,708
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。	6,499,832
基本財産特定預金(法人会計)	普通預金	北洋銀行函館中央支店		2,785,643
投資有価証券(公益共通)	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計7銘柄保有		492,791,764
投資有価証券(法人会計)	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計7銘柄保有		211,196,469
技術振興基金(公1)				631,729,700
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。	2,197,000
投資有価証券	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計7銘柄保有		629,532,700
地域産業活性化基金(公3)				217,430,486
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。	346,500
投資有価証券	投資有価証券	国債、地方債、電力債、政府保証債の計5銘柄保有		217,083,986
			基本財産 計	1,562,433,894
特定資産				
(公3) 地域産業活性化基金				5,748,792
投資有価証券	投資有価証券	電力債の計1銘柄保有	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事業に供する。また債券満期償還後は、(公3)事業費均等化積立資産にその償還額を積み立てる。	5,748,792
(公3) 起業支援基金				179,031,261
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。	3,133,652
投資有価証券	投資有価証券	国債、電力債、計3銘柄保有		175,897,609
(公益共通) 給与等準備積立資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公益共通で負担する公益事業に従事する職員の給与の支払いに充当するため管理している。	24,635,000
(公益共通) 退職給付引当資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公益共通で負担する公益事業に従事する職員の退職給付引当金見合いの引当資産として、管理している。	12,700,000
(公益共通) 資産安定化準備積立資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	基本財産運用益の剰余金を積み立て事業遂行に必要な資金の不足時に取り崩すため、管理している。	10,200,000
(公1) 事業費均等化積立資産(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。	49,732,000
(公3) 事業費均等化積立資産(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。	25,500,000
			特定資産 計	307,547,053

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	展示台他 計17件	公益目的保有財産 であり、公1事業に供している。	82,112
(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170件	公益目的保有財産 であり、公2事業に供している。	8,100,606
(公3) 機械装置	CFRP真空脱泡課圧プレス他、機械装置等 計5件	公益目的保有財産 であり、公3事業に供している。	165,820
(公3) 什器備品	事務局デスクトップPC等 計3件	公益目的保有財産 であり、公3事業に供している。	414,756
(公益共通) 機械装置	電話交換システム機器一式	公益目的保有財産 であり、公益共通に供している。	1
(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。	156,753
(公益共通) 什器備品	事務局デスクトップPC等 計5件	公益目的保有財産 であり、公益共通に供している。	606,600
(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
(法人) 什器備品	賛助会員一覧パネル	賛助会員一覧パネルとして財団PRのため掲示している。	351,440
		その他固定資産 計	10,102,388
固定資産 合計			1,880,083,335
資産 合計			1,958,651,648
(流動負債)			
未払金	取引相手	種別	内容
(公1)	エムブイエス・エンジニアリング(株)	助成金	平成28年度研究開発助成事業 助成金(精算)
	ケイアイシー(株)	助成金	平成28年度研究開発助成事業 助成金(精算)
	その他	-	公1事業に必要な費用として
(公2)	農業食品産業技術研究所	委託料	革新的技術緊急展開事業での不用額の返納
	北海道	委託料	北海道委託料不用額の返戻
	函館市	委託料	函館市委託料不用額の返戻
	函館市	補助金	函館市補助金不用額の返戻
	はこだて雇用創造推進協議会	委託料	実践型雇用創造促進事業不用額の返戻
	税務署	-	平成28年度消費税確定額
	その他	-	公2事業に必要な費用として
(公3)	日本立地センター	委託料	東京事務所運営事業委託料
	環境総研(株)	助成金	平成28年度起業化助成事業 助成金(精算) 1件
	(株)オスカライズ	助成金	平成28年度創業バックアップ助成金
	合同会社三洋ファーム	助成金	平成28年度創業バックアップ助成金
	その他	-	公3事業に必要な費用として
(公益共通)	税務署	-	平成28年度消費税確定額
	その他	-	公益事業に共通して必要な費用として
(収1)	その他	-	収1事業に必要な費用として
(法人会計)	その他	-	法人会計に必要な費用として
		未払金 計	37,608,015
預り金	取引相手	種別	内容
(公益共通)	その他	-	社会保険料等 従業員負担分の預り金
(法人会計)	その他	-	社会保険料等 従業員負担分の預り金
		-	
		預り金 計	872,244
短期借入金	取引相手	種別	内容
		-	
			0
		預り金 計	0
流動負債 合計			38,480,259
(固定負債)			
(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
(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
(法人) 賞与引当金	職員分(法人負担分)		法人管理に主に従事する職員の賞与引当金
(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
(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
(公3) 債券償還差損引当金	起業者支援基金 保有債券分		債券償還差損の引当て
			11,917,046
			1,349,292
			267,814
			60,447,881
			12,700,000
			196,000
固定負債 合計			86,878,033
負債 合計			125,358,292
正味財産			1,833,293,356

(注) 平成28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	1,787,652,220
期 末	1,358,045,977



監 査 報 告 書

公益財団法人函館地域産業振興財団

理事長（代表理事） 松本 榮一 様

平成29年 5月 15日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 飯田 裕司 
監事 酒井 幸次 

私たち監事は、当財団の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第197条において準用する第99条第1項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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

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

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

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

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