

平成 2 6 年度

計算書類、財産目録及び附属明細書

- ・ 計算書類
 - ※貸借対照表
 - ※正味財産増減計算書
 - ※財務諸表に対する注記
- ・ 附属明細書
- ・ 財産目録

平成26年度貸借対照表

(全体合計)

平成27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	(83,167,138)	(89,013,775)	(△ 5,846,637)
現金	70,000	70,000	0
普通預金 (公益共通)	17,247,648	6,857,112	10,390,536
普通預金 (技術振興)	10,213,887	9,574,834	639,053
普通預金 (高度)	34,080,328	24,024,593	10,055,735
普通預金 (活性化)	10,379,710	6,289,146	4,090,564
普通預金 (法人)	7,008,261	30,969,348	△ 23,961,087
普通預金 (バイオ国)	1,854	7,465,432	△ 7,463,578
普通預金 (バイオ地)	134	329,056	△ 328,922
普通預金 (支援C)	2,593,897	3,434,254	△ 840,357
普通預金 (収益)	1,418,192	0	1,418,192
収益 (国交省対応)	131,704	0	131,704
普通預金 (起業化促進)	21,523	0	21,523
未収金	(23,364,845)	(18,641,668)	(4,723,177)
流動資産合計	106,531,983	107,655,443	△ 1,123,460
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	(699,170,088)	(692,590,153)	(6,579,935)
基本財産特定預金	34,635	100,034,635	△ 100,000,000
(基)定期預金	79,000,000	0	79,000,000
投資有価証券	620,135,453	592,555,518	27,579,935
技術振興基金	(805,548,605)	(775,910,845)	(29,637,760)
基本財産特定預金	3,417,024	103,417,024	△ 100,000,000
特定預金 (北洋)	3,396,302	103,396,302	△ 100,000,000
特定預金 (北五)	20,562	20,562	0
特定預金 (道銀)	160	160	0
投資有価証券	802,131,581	672,493,821	129,637,760
地域産業活性化基金	(411,245,479)	(404,414,243)	(6,831,236)
基本財産特定預金	717,392	736,461	△ 19,069
(活)定期預金	60,000,000	0	60,000,000
投資有価証券	350,528,087	403,677,782	△ 53,149,695
基本財産合計	1,915,964,172	1,872,915,241	43,048,931
(2) 特定資産			
起業者支援基金	(177,349,927)	(177,216,418)	(133,509)
特定資産預金	3,133,652	103,531,652	△ 100,398,000
投資有価証券	174,216,275	73,684,766	100,531,509
事業費均衡化積立資産	(63,832,000)	(63,832,000)	(0)
特定資産預金	63,832,000	63,832,000	0
技術振興事業積立	32,732,000	32,732,000	0
地域産業活性化事業積立	31,100,000	31,100,000	0
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	(31,635,000)	(31,635,000)	(0)
特定資産預金	31,635,000	31,635,000	0
資産安定化準備積立資産	(10,200,000)	(10,200,000)	(0)

平成26年度貸借対照表

(全体合計)

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
特定資産預金	10,200,000	10,200,000	0
特定資産合計	295,716,927	295,583,418	133,509
(3) その他固定資産			
機械装置	(15,823,173)	(25,562,050)	(△ 9,738,877)
什器備品	(1,703,963)	(729,051)	(974,912)
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	17,751,436	26,515,401	△ 8,763,965
固定資産合計	2,229,432,535	2,195,014,060	34,418,475
資産合計	2,335,964,518	2,302,669,503	33,295,015
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	(48,546,573)	(64,138,578)	(△ 15,592,005)
預り金	(82,793)	(1,614,170)	(△ 1,531,377)
短期借入金	(5,000,000)	(0)	(5,000,000)
流動負債合計	53,629,366	65,752,748	△ 12,123,382
2. 固定負債			
退職給付引当金	(59,669,117)	(68,910,993)	(△ 9,241,876)
債券償還差損引当金	(196,000)	(196,000)	(0)
固定負債合計	59,865,117	69,106,993	△ 9,241,876
負債合計	113,494,483	134,859,741	△ 21,365,258
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,078,475,137	2,021,342,748	57,132,389
(うち基本財産への充当額)	(1,915,411,172)	(1,872,362,241)	(43,048,931)
(うち特定資産への充当額)	(137,466,367)	(137,332,858)	(133,509)
2. 一般正味財産	143,994,898	146,467,014	△ 2,472,116
(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)	(145,550,560)	(145,550,560)	(0)
正味財産合計	2,222,470,035	2,167,809,762	54,660,273
負債及び正味財産合計	2,335,964,518	2,302,669,503	33,295,015

貸借対照表内訳表

平成27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	(74,608,981)	(1,549,896)	(7,008,261)	(0)	(83,167,138)
現金	70,000	0	0	0	70,000
普通預金 (公益共通)	17,247,648	0	0	0	17,247,648
普通預金 (技術振興)	10,213,887	0	0	0	10,213,887
普通預金 (高度)	34,080,328	0	0	0	34,080,328
普通預金 (活性化)	10,379,710	0	0	0	10,379,710
普通預金 (法人)	0	0	7,008,261	0	7,008,261
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)	2,593,897	0	0	0	2,593,897
普通預金 (収益)	0	1,418,192	0	0	1,418,192
収益 (国交省対応)	0	131,704	0	0	131,704
普通預金 (起業化促進)	21,523	0	0	0	21,523
未収金	(18,844,918)	(4,519,927)	(0)	(0)	(23,364,845)
内部取引未収金	(15,848,092)	(0)	(253,295)	(△ 16,101,387)	(0)
流動資産合計	109,301,991	6,069,823	7,261,556	△ 16,101,387	106,531,983
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	(489,419,061)	(0)	(209,751,027)	(0)	(699,170,088)
基本財産特定預金	24,244	0	10,391	0	34,635
(基)定期預金	55,300,000	0	23,700,000	0	79,000,000
投資有価証券	434,094,817	0	186,040,636	0	620,135,453
技術振興基金	(805,548,605)	(0)	(0)	(0)	(805,548,605)
基本財産特定預金	3,417,024	0	0	0	3,417,024
投資有価証券	802,131,581	0	0	0	802,131,581
地域産業活性化基金	(411,245,479)	(0)	(0)	(0)	(411,245,479)
基本財産特定預金	717,392	0	0	0	717,392
(活)定期預金	60,000,000	0	0	0	60,000,000
投資有価証券	350,528,087	0	0	0	350,528,087
基本財産合計	1,706,213,145	0	209,751,027	0	1,915,964,172
(2) 特定資産					
起業支援基金	(177,349,927)	(0)	(0)	(0)	(177,349,927)
特定資産預金	3,133,652	0	0	0	3,133,652
投資有価証券	174,216,275	0	0	0	174,216,275
事業費均衡化積立資産	(63,832,000)	(0)	(0)	(0)	(63,832,000)
特定資産預金	63,832,000	0	0	0	63,832,000
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	(31,635,000)	(0)	(0)	(0)	(31,635,000)
特定資産預金	31,635,000	0	0	0	31,635,000
資産安定化準備積立資産	(10,200,000)	(0)	(0)	(0)	(10,200,000)
事業費均衡化積立資産	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産預金	10,200,000	0	0	0	10,200,000
特定資産合計	295,716,927	0	0	0	295,716,927
(3) その他固定資産					
機械装置	(15,823,173)	(0)	(0)	(0)	(15,823,173)
什器備品	(1,703,963)	(0)	(0)	(0)	(1,703,963)
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	17,751,436	0	0	0	17,751,436
固定資産合計	2,019,681,508	0	209,751,027	0	2,229,432,535
資産合計	2,128,983,499	6,069,823	217,012,583	△ 16,101,387	2,335,964,518

貸借対照表内訳表

平成27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	(48,069,340)	(194,118)	(283,115)	(0)	(48,546,573)
預り金	(82,793)	(0)	(0)	(0)	(82,793)
短期借入金	(0)	(5,000,000)	(0)	(0)	(5,000,000)
内部取引未払金	(15,225,682)	(875,705)	(0)	(△ 16,101,387)	(0)
流動負債合計	63,377,815	6,069,823	283,115	△ 16,101,387	53,629,366
2. 固定負債					
退職給付引当金	(59,669,117)	(0)	(0)	(0)	(59,669,117)
債券償還差損引当金	(196,000)	(0)	(0)	(0)	(196,000)
固定負債合計	59,865,117	0	0	0	59,865,117
負債合計	123,242,932	6,069,823	283,115	△ 16,101,387	113,494,483
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,868,771,210	0	209,703,927	0	2,078,475,137
(うち基本財産への充当額)	(1,705,707,245)	(0)	(209,703,927)	(0)	(1,915,411,172)
(うち特定資産への充当額)	(137,466,367)	(0)	(0)	(0)	(137,466,367)
2. 一般正味財産	136,969,357	0	7,025,541	0	143,994,898
(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)	(145,550,560)	(0)	(0)	(0)	(145,550,560)
正味財産合計	2,005,740,567	0	216,729,468	0	2,222,470,035
負債及び正味財産合計	2,128,983,499	6,069,823	217,012,583	△ 16,101,387	2,335,964,518

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成26年4月1日から平成27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	(23,866,233)	(29,898,459)	(△ 6,032,226)
基本財産受取利息	12,958,795	14,280,322	△ 1,321,527
技術振興基金受取利息	6,277,755	11,579,272	△ 5,301,517
地域産業活性化基金受取利息	4,629,683	4,038,865	590,818
② 特定資産運用益	(2,301,003)	(5,971,002)	(△ 3,669,999)
特定資産受取利息	2,301,003	5,971,002	△ 3,669,999
③ 受取負担金	(47,905,986)	(33,329,397)	(14,576,589)
道負担金収益	21,311,000	19,987,000	1,324,000
地方公共団体負担金収益	20,779,859	12,972,397	7,807,462
その他負担金収益	5,781,605	370,000	5,411,605
受取負担金振替額	33,522	0	33,522
④ 事業収益	(273,155,566)	(247,043,807)	(26,111,759)
国受託事業収益	19,069,581	16,607,533	2,462,048
道受託事業収益	152,679,037	144,808,918	7,870,119
市受託事業収益	85,142,758	77,356,356	7,786,402
その他事業収益	15,982,345	8,241,000	7,741,345
受講料収益	19,000	30,000	△ 11,000
事業収益	262,845	0	262,845
⑤ 受取補助金等	(69,407,569)	(287,450,388)	(△ 218,042,819)
受取国庫補助金	7,823,236	217,762,777	△ 209,939,541
受取北海道補助金	26,342,225	32,638,883	△ 6,296,658
受取函館市補助金	29,811,649	32,288,662	△ 2,477,013
受取その他補助金	3,737,400	3,792,100	△ 54,700
受取補助金等振替額	1,693,059	967,966	725,093
⑥ 雑収入	(232,218)	(756,288)	(△ 524,070)
雑収入	232,218	756,288	△ 524,070
経常収益計	416,868,575	604,449,341	△ 187,580,766
(2) 経常費用			
① 事業費	(428,954,923)	(620,512,359)	(△ 191,557,436)
給料手当	190,545,509	206,534,618	△ 15,989,109
福利厚生費	38,382,072	40,349,396	△ 1,967,324
退職給付費用	6,446,980	14,741,971	△ 8,294,991
臨時雇賃金	10,029,538	10,956,511	△ 926,973
旅費交通費	13,806,233	21,145,477	△ 7,339,244
消耗品費	17,374,967	32,634,327	△ 15,259,360
燃料費	145,635	120,539	25,096
印刷製本費	2,462,088	1,551,279	910,809
会議費	71,181	219,552	△ 148,371
図書購入費	39,916	30,193	9,723
修繕費	6,211,647	7,545,287	△ 1,333,640
光熱水料費	26,373,673	25,627,868	745,805
通信運搬費	2,330,604	2,785,158	△ 454,554
手数料	6,035,183	8,650,798	△ 2,615,615
広告料	699,840	0	699,840

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
使用料賃借料	11,221,136	15,267,211	△ 4,046,075
委託料	26,332,225	180,166,181	△ 153,833,956
消耗什器備品費	129,394	362,780	△ 233,386
諸謝金	5,511,000	6,166,000	△ 655,000
租税公課	16,097,729	8,979,400	7,118,329
助成金	11,840,676	4,658,108	7,182,568
負担金	22,144,519	13,040,511	9,104,008
支払利息	3,780	0	3,780
雑費	78,518	0	78,518
一般管理費	2,127,809	4,406,681	△ 2,278,872
減価償却費	12,513,071	14,572,513	△ 2,059,442
② 管理費	(11,385,768)	(10,277,620)	(1,108,148)
給料手当	6,326,475	6,305,629	20,846
福利厚生費	1,503,660	1,552,165	△ 48,505
旅費交通費	538,460	577,160	△ 38,700
消耗品費	358,945	132,446	226,499
印刷製本費	80,546	25,620	54,926
会議費	400,308	46,410	353,898
光熱水料費	27,519	0	27,519
通信運搬費	40,539	28,982	11,557
手数料	85,598	275,311	△ 189,713
保険料	210,000	210,000	0
使用料賃借料	1,016,746	760,263	256,483
委託料	75,600	0	75,600
諸謝金	194,400	126,000	68,400
租税公課	284,823	20,900	263,923
負担金	116,000	96,000	20,000
雑費	126,149	120,734	5,415
経常費用計	440,340,691	630,789,979	△ 190,449,288
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 23,472,116	△ 26,340,638	2,868,522
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 23,472,116	△ 26,340,638	2,868,522
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産受贈益	(0)	(90,000,000)	(△ 90,000,000)
指定正味財産からの振替額	0	90,000,000	△ 90,000,000
② 基本財産運用収益	(21,000,000)	(0)	(21,000,000)
基本財産償還差益	21,000,000	0	21,000,000
経常外収益計	21,000,000	90,000,000	△ 69,000,000
(2) 経常外費用			
① 寄付金支出	(0)	(90,000,000)	(△ 90,000,000)
寄付金支出	0	90,000,000	△ 90,000,000
経常外費用計	0	90,000,000	△ 90,000,000
当期経常外増減額	21,000,000	0	21,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,472,116	△ 26,340,638	23,868,522
一般正味財産期首残高	146,467,014	172,807,652	△ 26,340,638
一般正味財産期末残高	143,994,898	146,467,014	△ 2,472,116

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	(69,977,110)	(291,880,818)	(△ 221,903,708)
受取国庫補助金	7,823,236	222,953,273	△ 215,130,037
受取北海道補助金	26,342,225	32,638,883	△ 6,296,658
受取函館市補助金	29,811,649	32,288,662	△ 2,477,013
受取その他補助金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
② 受取負担金	(49,619,574)	(0)	(49,619,574)
道受取負担金	21,311,000	0	21,311,000
地方公共団体受取負担金	21,101,174	0	21,101,174
その他受取負担金	7,207,400	0	7,207,400
③ 基本財産運用益	(51,426,977)	(38,200,075)	(13,226,902)
基本財産受取利息(指定)	29,895,766	38,200,075	△ 8,304,309
技術振興基金受取利息(指定)	13,377,397	0	13,377,397
地域産業活性化基金受取利息(指定)	8,153,814	0	8,153,814
④ 基本財産評価益	(48,021,870)	(6,670,000)	(41,351,870)
基本財産評価益	48,021,870	6,670,000	41,351,870
⑤ 特定資産運用益	(3,509)	(2,245)	(1,264)
特定資産受取利息(指定)	3,509	2,245	1,264
⑥ 特定資産評価益	(130,000)	(0)	(130,000)
特定資産評価益	130,000	0	130,000
⑦ 基本財産評価損	(0)	(346,035)	(△ 346,035)
基本財産評価損	0	346,035	△ 346,035
⑧ 一般正味財産への振替額	(162,046,651)	(408,668,847)	(△ 246,622,196)
一般正味財産への振替額	162,046,651	408,668,847	△ 246,622,196
当期指定正味財産増減額	57,132,389	△ 72,261,744	129,394,133
指定正味財産期首残高	2,021,342,748	2,093,604,492	△ 72,261,744
指定正味財産期末残高	2,078,475,137	2,021,342,748	57,132,389
III 正味財産期末残高	2,222,470,035	2,167,809,762	54,660,273

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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 高度支援	公2 高度推進	公3 地域産業	公益共通	小計	収1 受託等	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 基本財産運用益	(6,277,755)	(0)	(4,629,683)	(8,705,305)	(19,612,743)	(0)	(0)	(4,253,490)	(0)	(23,866,233)
基本財産受取利息	0	0	0	8,705,305	8,705,305	0	0	4,253,490	0	12,958,795
技術振興基金受取利息	6,277,755	0	0	0	6,277,755	0	0	0	0	6,277,755
地域産業活性化基金受取利息	0	0	4,629,683	0	4,629,683	0	0	0	0	4,629,683
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(2,301,003)	(0)	(2,301,003)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,301,003)
特定資産受取利息	0	0	2,301,003	0	2,301,003	0	0	0	0	2,301,003
③ 受取負担金	(0)	(26,782,605)	(13,044,859)	(7,918,522)	(47,745,986)	(0)	(0)	(160,000)	(0)	(47,905,986)
道負担金収益	0	21,311,000	0	0	21,311,000	0	0	0	0	21,311,000
地方公共団体負担金収益	0	0	12,894,859	7,885,000	20,779,859	0	0	0	0	20,779,859
その他負担金収益	0	5,471,605	150,000	0	5,621,605	0	0	160,000	0	5,781,605
受取負担金振替額	0	0	0	33,522	33,522	0	0	0	0	33,522
④ 事業収益	(0)	(245,638,786)	(19,994,886)	(0)	(265,633,672)	(7,521,894)	(7,521,894)	(0)	(0)	(273,155,566)
国受託事業収益	0	16,494,532	0	0	16,494,532	2,575,049	2,575,049	0	0	19,069,581
道受託事業収益	0	152,679,037	0	0	152,679,037	0	0	0	0	152,679,037
市受託事業収益	0	65,166,872	19,975,886	0	85,142,758	0	0	0	0	85,142,758
その他事業収益	0	11,298,345	0	0	11,298,345	4,684,000	4,684,000	0	0	15,982,345
受講料収益	0	0	19,000	0	19,000	0	0	0	0	19,000
事業収益	0	0	0	0	0	262,845	262,845	0	0	262,845
⑤ 受取補助金等	(6,580,000)	(51,823,309)	(783,000)	(0)	(59,186,309)	(2,823,836)	(2,823,836)	(7,397,424)	(0)	(69,407,569)
受取国庫補助金	0	4,999,400	0	0	4,999,400	2,823,836	2,823,836	0	0	7,823,236
受取北海道補助金	6,580,000	18,979,225	783,000	0	26,342,225	0	0	0	0	26,342,225
受取函館市補助金	0	22,414,225	0	0	22,414,225	0	0	7,397,424	0	29,811,649
受取その他補助金	0	3,737,400	0	0	3,737,400	0	0	0	0	3,737,400
受取補助金等振替額	0	1,693,059	0	0	1,693,059	0	0	0	0	1,693,059
⑥ 雑収入	(0)	(0)	(232,218)	(0)	(232,218)	(0)	(0)	(0)	(0)	(232,218)
雑収入	0	0	232,218	0	232,218	0	0	0	0	232,218
経常収益計	12,857,755	324,244,700	40,985,649	16,623,827	394,711,931	10,345,730	10,345,730	11,810,914	0	416,868,575
(2) 経常費用										
① 事業費	(20,207,755)	(329,793,359)	(48,861,331)	(20,622,453)	(419,484,898)	(9,470,025)	(9,470,025)	(0)	(0)	(428,954,923)
給料手当	5,865,982	161,422,539	9,410,838	13,846,150	190,545,509	0	0	0	0	190,545,509
福利厚生費	814,144	33,308,850	1,450,750	2,719,506	38,293,250	88,822	88,822	0	0	38,382,072
退職給付費用	0	5,534,980	0	912,000	6,446,980	0	0	0	0	6,446,980
臨時雇賃金	259,088	6,770,636	1,753,818	125,098	8,908,640	1,120,898	1,120,898	0	0	10,029,538
旅費交通費	1,361,709	6,852,553	2,680,422	148,670	11,043,354	2,762,879	2,762,879	0	0	13,806,233
消耗品費	1,953,569	12,509,539	1,198,741	143,148	15,804,997	1,569,970	1,569,970	0	0	17,374,967
燃料費	65,865	0	79,770	0	145,635	0	0	0	0	145,635
印刷製本費	89,100	1,563,884	710,964	98,140	2,462,088	0	0	0	0	2,462,088
会議費	2,580	0	68,601	0	71,181	0	0	0	0	71,181
図書購入費	28,651	11,265	0	0	39,916	0	0	0	0	39,916
修繕費	0	5,295,093	916,554	0	6,211,647	0	0	0	0	6,211,647
光熱水料費	220,147	24,753,039	1,345,450	55,037	26,373,673	0	0	0	0	26,373,673
通信運搬費	148,468	1,055,465	1,040,708	12,916	2,257,557	73,047	73,047	0	0	2,330,604
手数料	810,720	4,998,587	152,936	40,000	6,002,243	32,940	32,940	0	0	6,035,183
広告料	0	0	0	0	0	699,840	699,840	0	0	699,840
使用料賃借料	1,529,178	3,160,488	5,590,575	343,341	10,623,582	597,554	597,554	0	0	11,221,136
委託料	457,920	14,006,640	10,211,341	58,320	24,734,221	1,598,004	1,598,004	0	0	26,332,225
消耗什器備品費	0	49,474	79,920	0	129,394	0	0	0	0	129,394
諸謝金	253,000	130,000	4,628,000	0	5,011,000	500,000	500,000	0	0	5,511,000
租税公課	0	13,983,669	579,012	1,470,058	16,032,739	64,990	64,990	0	0	16,097,729
助成金	6,125,352	0	5,715,324	0	11,840,676	0	0	0	0	11,840,676

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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 高度支援	公2 高度推進	公3 地域産業	公益共通	小計	取1 受託等	小計			
負担金	30,000	21,812,519	184,000	118,000	22,144,519	0	0	0	0	22,144,519
支払利息	0	0	0	0	0	3,780	3,780	0	0	3,780
雑費	0	0	0	0	0	78,518	78,518	0	0	78,518
一般管理費	0	785,419	1,063,607	0	1,849,026	278,783	278,783	0	0	2,127,809
減価償却費	192,282	11,788,720	0	532,069	12,513,071	0	0	0	0	12,513,071
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(11,385,768)	(0)	(11,385,768)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	6,326,475	0	6,326,475
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,503,660	0	1,503,660
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	538,460	0	538,460
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	358,945	0	358,945
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	80,546	0	80,546
会議費	0	0	0	0	0	0	0	400,308	0	400,308
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	27,519	0	27,519
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	40,539	0	40,539
手数料	0	0	0	0	0	0	0	85,598	0	85,598
保険料	0	0	0	0	0	0	0	210,000	0	210,000
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	1,016,746	0	1,016,746
委託料	0	0	0	0	0	0	0	75,600	0	75,600
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	194,400	0	194,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	284,823	0	284,823
負担金	0	0	0	0	0	0	0	116,000	0	116,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	126,149	0	126,149
経常費用計	20,207,755	329,793,359	48,861,331	20,622,453	419,484,898	9,470,025	9,470,025	11,385,768	0	440,340,691
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,350,000	△ 5,548,659	△ 7,875,682	△ 3,998,626	△ 24,772,967	875,705	875,705	425,146	0	△ 23,472,116
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,350,000	△ 5,548,659	△ 7,875,682	△ 3,998,626	△ 24,772,967	875,705	875,705	425,146	0	△ 23,472,116

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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 高度支援	公2 高度推進	公3 地域産業	公益共通	小計	取1 受託等	小計			
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 基本財産運用収益	(0)	(0)	(0)	(14,700,000)	(14,700,000)	(0)	(0)	(6,300,000)	(0)	(21,000,000)
基本財産償還差益	0	0	0	14,700,000	14,700,000	0	0	6,300,000	0	21,000,000
経常外収益計	0	0	0	14,700,000	14,700,000	0	0	6,300,000	0	21,000,000
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	14,700,000	14,700,000	0	0	6,300,000	0	21,000,000
他会計振替額	7,350,000	0	7,875,682	△ 14,603,272	622,410	△ 875,705	△ 875,705	253,295	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 5,548,659	0	△ 3,901,898	△ 9,450,557	0	0	6,978,441	0	△ 2,472,116
一般正味財産期首残高	8,877,069	△ 22,088,943	113,030,998	46,600,790	146,419,914	0	0	47,100	0	146,467,014
一般正味財産期末残高	8,877,069	△ 27,637,602	113,030,998	42,698,892	136,969,357	0	0	7,025,541	0	143,994,898
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(6,580,000)	(52,392,850)	(783,000)	(0)	(59,755,850)	(2,823,836)	(2,823,836)	(7,397,424)	(0)	(69,977,110)
受取国庫補助金	0	4,999,400	0	0	4,999,400	2,823,836	2,823,836	0	0	7,823,236
受取北海道補助金	6,580,000	18,979,225	783,000	0	26,342,225	0	0	0	0	26,342,225
受取函館市補助金	0	22,414,225	0	0	22,414,225	0	0	7,397,424	0	29,811,649
受取その他補助金	0	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000
② 受取負担金	(0)	(28,358,400)	(13,216,174)	(7,885,000)	(49,459,574)	(0)	(0)	(160,000)	(0)	(49,619,574)
道受取負担金	0	21,311,000	0	0	21,311,000	0	0	0	0	21,311,000
地方公共団体受取負担金	0	0	13,216,174	7,885,000	21,101,174	0	0	0	0	21,101,174
その他受取負担金	0	7,047,400	0	0	7,047,400	0	0	160,000	0	7,207,400
③ 基本財産運用益	(13,377,397)	(0)	(8,153,814)	(20,927,037)	(42,458,248)	(0)	(0)	(8,968,729)	(0)	(51,426,977)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	20,927,037	20,927,037	0	0	8,968,729	0	29,895,766
技術振興基金受取利息(指定)	13,377,397	0	0	0	13,377,397	0	0	0	0	13,377,397
地域産業活性化基金受取利息(指定)	0	0	8,153,814	0	8,153,814	0	0	0	0	8,153,814
④ 基本財産評価益	(29,415,900)	(0)	(6,743,500)	(8,303,729)	(44,463,129)	(0)	(0)	(3,558,741)	(0)	(48,021,870)
基本財産評価益	29,415,900	0	6,743,500	8,303,729	44,463,129	0	0	3,558,741	0	48,021,870
⑤ 特定資産運用益	(0)	(0)	(3,509)	(0)	(3,509)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,509)
特定資産受取利息(指定)	0	0	3,509	0	3,509	0	0	0	0	3,509
⑥ 特定資産評価益	(0)	(0)	(130,000)	(0)	(130,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(130,000)
特定資産評価益	0	0	130,000	0	130,000	0	0	0	0	130,000
⑦ 一般正味財産への振替額	(12,857,755)	(78,605,914)	(18,324,405)	(31,323,827)	(141,111,901)	(2,823,836)	(2,823,836)	(18,110,914)	(0)	(162,046,651)
一般正味財産への振替額	12,857,755	78,605,914	18,324,405	31,323,827	141,111,901	2,823,836	2,823,836	18,110,914	0	162,046,651
当期指定正味財産増減額	36,515,542	2,145,336	10,705,592	5,791,939	55,158,409	0	0	1,973,980	0	57,132,389
指定正味財産期首残高	811,472,783	4,430,430	513,006,382	484,703,206	1,813,612,801	0	0	207,729,947	0	2,021,342,748
指定正味財産期末残高	847,988,325	6,575,766	523,711,974	490,495,145	1,868,771,210	0	0	209,703,927	0	2,078,475,137
III 正味財産期末残高	856,865,394	△ 21,061,836	636,742,972	533,194,037	2,005,740,567	0	0	216,729,468	0	2,222,470,035

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

職員へ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	△ 107,655,849
② 会計方針変更時差異の未処理額	33,209,876
③ 退職手当支給額(2名分)	14,776,856
④ 退職給付引当金(①+②+③)	△ 59,669,117

(ウ) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)	
① 勤務費用	
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)	5,534,980

①の勤務費用については、退職手当の算定方法変更に伴いマイナスとなるため、今年度の費用を計上しない。

(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。

(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	414,788,862	78,525,969	59,220,014	434,094,817
普通預金	70,024,244		70,000,000	24,244
定期預金	0	55,300,000		55,300,000
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	177,766,656	33,653,986	25,380,006	186,040,636
普通預金	30,010,391		30,000,000	10,391
定期預金	0	23,700,000		23,700,000
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	672,493,821	129,637,760		802,131,581
普通預金	103,417,024		100,000,000	3,417,024
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	403,677,782	6,848,099	59,997,794	350,528,087
普通預金	736,461		19,069	717,392
定期預金	0	60,000,000		60,000,000
小 計	1,872,915,241	327,665,814	344,616,883	1,915,964,172
特定資産				
起業者支援基金(公3)	177,216,418	100,550,325	100,416,816	177,349,927
有価証券	73,684,766	100,550,325	18,816	174,216,275
普通預金	103,531,652		100,398,000	3,133,652
給与準備積立資産(公益共通)	31,635,000			31,635,000
(公2事業勘定 ※内部取引)	0	950,000	950,000	0
(収益事業勘定 ※内部取引)	0	6,685,000	6,685,000	0
(法人会計 ※内部取引)	0	4,000,000	4,000,000	0
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			32,732,000
公3事業区分	31,100,000			31,100,000
小 計(内部取引除く)	295,583,418	100,550,325	100,416,816	295,716,927
合 計	2,168,498,659	428,216,139	445,033,699	2,211,681,099

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	434,094,817	433,984,917	109,900	
普通預金	24,244	24,244		
定期預金	55,300,000	55,300,000		
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	186,040,636	185,993,536	47,100	
普通預金	10,391	10,391		
定期預金	23,700,000	23,700,000		
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	802,131,581	801,735,581	396,000	
普通預金	3,417,024	3,417,024		
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	350,528,087	350,528,087		
普通預金	717,392	717,392		
定期預金	60,000,000	60,000,000		
小計	1,915,964,172	1,915,411,172	553,000	0
特定資産				
起業者支援基金				
投資有価証券	174,216,275	73,634,367	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)	31,635,000	0	31,635,000	
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	0	10,200,000	
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	32,732,000	32,732,000		
公3事業区分	31,100,000	31,100,000		
小計	295,716,927	137,466,367	145,550,560	12,700,000
合計	2,211,681,099	2,052,877,539	146,103,560	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	119,644	1,380,317
公1事業区分	6,024,046	5,700,400	323,646
公3事業区分	29,723,800	29,723,796	4
機械装置			
公益共通	2,872,799	2,558,705	314,094
公2事業区分	145,115,724	129,606,649	15,509,075
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	185,460,630	167,709,194	17,751,436

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	6,580,000		6,580,000
公2事業区分	8,473,540		8,473,540
公3事業区分	3,782,555		3,782,555
公益共通区分	8,823		8,823
収益事業区分	4,519,927		4,519,927
法人会計区分	0		0
合計	23,364,845	0	23,364,845

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31回 利付国債 20年	91,949,777	95,104,080	3,154,303
第51回 利付国債 20年	14,000,000	15,610,280	1,610,280
第122回 利付国債 20年	68,643,260	80,297,000	11,653,740
第132回 利付国債 20年	203,888,282	231,509,900	27,621,618
地方債			
北海道平成17年度第6回公募公債	26,154,819	26,298,648	143,829
小計	404,636,138	448,819,908	44,183,770
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第270回 利付国債 10年	9,999,580	10,053,000	53,420
第122回 利付国債 20年	98,061,802	114,710,000	16,648,198
地方債			
北海道平成17年度第6回公募公債	58,960,565	59,282,541	321,976
北海道平成17年度第6回公募公債	10,038,393	10,093,212	54,819
北海道平成17年度第9回公募公債	88,985,341	89,874,425	889,084
電力債			
第382回東北電力債	100,000,000	105,903,700	5,903,700
小計	366,045,681	389,916,878	23,871,197
【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	49,027,576	55,435,000	6,407,424
地方債			
北海道平成17年度第9回公募公債	90,985,011	91,894,075	909,064
電力債			
第382回東北電力債	100,000,000	105,903,700	5,903,700
小計	240,012,587	253,232,775	13,220,188
【起業支援基金:公3事業区分】			
国債			
第36回 利付国債 20年	40,045,472	42,914,400	2,868,928
第132回 利付国債 20年	33,642,803	37,603,020	3,960,217
小計	73,688,275	80,517,420	6,829,145
合計	1,084,382,681	1,172,486,981	88,104,300

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1事業区分)								
地域ものづくり産業力強化対策事業補助金	北海道	0	6,580,000	6,580,000	0	-		
(公2事業区分)								
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	4,244,186	0	1,349,597	2,894,589	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	186,244		51,975	134,269	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		2,000,000	1,172,787	827,213	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		4,000,000	2,856,100	1,143,900	指定正味財産		
共同研究開発事業	その他負担金	0	7,047,400	5,471,605	1,575,795	指定正味財産		
新需要創造支援事業	農林水産省	0	4,999,400	4,999,400	0	-		
北海道立工業技術センター指定管理者事業	北海道	0	21,311,000	21,311,000	0	-		
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	17,914,225	17,914,225	0	-		
函館地域産業振興財団補助事業	北海道	0	18,979,225	18,979,225	0	-		
函館マリンバイオクラスターフォローアップ事業	函館市	0	4,500,000	4,500,000	0	-		
(公3事業区分)								
地域ものづくり産業力強化対策特別事業補助金	北海道	0	783,000	783,000	0	-		
起業化促進事業	函館市	0	7,000,000	6,678,685	321,315	指定正味財産		
広域的産業立地支援事業	函館市	0	6,216,174	6,216,174	0	-		
(公益共通区分)								
北斗市・七飯町負担金	北斗市・七飯町		7,885,000	7,885,000	0	-		
(収1事業区分)								
地域づくり活動支援体制整備事業	国交省	0	2,823,836	2,823,836	0	-		
(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	7,397,424	7,397,424	0	-		
その他負担金	その他	0	160,000	160,000	0	-		
合計		4,430,430	119,596,684	117,130,033	6,897,081			

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)	
受取北海道補助金(地域ものづくり産業力強化対策特別事業補助金)の振替	6,580,000
技術振興基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	6,277,755
(公2事業区分)	
受取国庫補助金(新需要創造支援事業)の振替	4,999,400
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	18,979,225
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	17,914,225
受取その他補助金(イノベーション創出研究支援事業)の振替	2,660,800
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)の振替	1,076,600
受取函館市補助金(函館マリンバイオクラスターフォローアップ事業)の振替	4,500,000
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	21,311,000
その他受取負担金(共同研究開発事業)の振替	5,471,605
減価償却費計上による振替額	1,693,059
(公3事業区分)	
受取北海道補助金(地域ものづくり産業力強化対策特別事業補助金)の振替	783,000
受取地方公共団体負担金(起業化促進事業)の振替	6,678,685
受取地方港湾団体負担金(広域的産業立地支援事業)	6,216,174
地域産業活性化基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	4,629,683
活性化基金保有債券(国債第268回)の償還に伴う期末処理の振替	16,863
(公益共通区分)	
地方公共団体負担金の振替	7,885,000
基本財産受取利息の振替	8,705,305
基本財産保有債券(オランダ王国水道整備金融公庫債)償還差益の振替	14,700,000
減価償却費計上による振替額	33,522
(取1事業区分)	
受取国庫補助金事業(地域づくり活動支援体制整備事業)の振替	2,823,836
(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	7,397,424
基本財産受取利息の振替	4,253,490
その他受取負担金の振替	160,000
基本財産保有債券(オランダ王国水道整備金融公庫債)償還差益の振替	6,300,000
計	162,046,651

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

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	-	692,590,153	191,179,955	184,600,020	699,170,088	
	特定預金(普通預金)	-	100,034,635	78,000,000	100,000,000	34,635	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	100,034,635		100,000,000	34,635	
	特定預金(定期預金)	-	0	79,000,000	0	79,000,000	
	北洋銀行函館中央支店(定)4463380	-	0	79,000,000	0	79,000,000	
	投資有価証券	-	592,555,518	112,179,955	84,600,020	620,135,453	
	第31回 利付国債(20年)	満期保有目的	91,894,989	54,788		91,949,777	
	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	68,528,297	114,963		68,643,260	
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	203,752,981	135,301		203,888,282	
	北海道平成17年度第6回債(9年)	満期保有目的	26,142,386	12,433		26,154,819	
	第136回 利付国債(20年)	その他保有	103,636,845	6,623,370		110,260,215	
	神戸市平成26年度第3回公募公債	その他保有	0	105,239,100		105,239,100	
	オランダ王国水道整備金融公債(仕組債)	満期保有目的	84,600,020		84,600,020	0	
	技術振興基金 計	-	775,910,845	129,637,760	100,000,000	805,548,605	
	特定預金(普通預金)	-	103,417,024	0	100,000,000	3,417,024	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742342	-	103,396,302		100,000,000	3,396,302	
	北洋銀行五稜郭公園支店(普)3860492	-	20,562			20,562	
	北海道銀行函館支店(普)1362963	-	160			160	
	投資有価証券	-	672,493,821	129,637,760	0	802,131,581	
	第270回 利付国債(10年)	満期保有目的	9,997,064	2,516		9,999,580	
第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	97,897,568	164,234		98,061,802		
北海道平成17年度第6回債(10年)	満期保有目的	58,932,262	28,303		58,960,565		
北海道平成17年度第6回債(10年)	満期保有目的	10,033,573	4,820		10,038,393		
北海道平成17年度第9回債(10年)	満期保有目的	88,963,354	21,987		88,985,341		
北海道平成25年度第6回債(20年)	その他保有	103,390,000	7,370,000		110,760,000		
第191回 日本高速道路保有・債券返済機構	その他保有	203,280,000	14,886,000		218,166,000		
第382回 東北電力債(20年)	満期保有目的	100,000,000			100,000,000		
千葉県第16回公募公債(20年)	満期保有目的	0	107,159,900		107,159,900		
地域産業活性化基金 計	-	404,414,243	66,850,305	60,019,069	411,245,479		
特定預金(普通預金)	-	736,461	60,000,000	19,069	717,392		
北洋銀行函館中央支店(普)3742334	-	736,461		19,069	717,392		
特定預金(定期預金)	-	0	60,000,000	0	60,000,000		
北洋銀行函館中央支店(定)446380	-	0	60,000,000		60,000,000		
投資有価証券	-	403,677,782	6,850,305	60,000,000	350,528,087		
第268回 利付国債(10年)	満期保有目的	59,997,794	2,206	60,000,000	0		
第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	48,945,459	82,117		49,027,576		
北海道平成17年度第9回債(10年)	満期保有目的	90,962,529	22,482		90,985,011		
北海道平成24年度第8回債(20年)	その他保有	103,772,000	6,743,500		110,515,500		
第382回 東北電力債(20年)	満期保有目的	100,000,000			100,000,000		
基本財産 計		1,872,915,241	387,688,020	344,619,069	1,915,984,172		
特定資産	起業支援基金 計	-	177,216,418	100,550,325	94,445,814	177,349,927	
	特定預金(普通預金)	-	103,531,652	0	94,426,998	3,133,652	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742350	-	6,749,092		3,615,440	3,133,652	
	北洋銀行函館中央支店(普)3725650	-	90,811,558		90,811,558	0	
	北洋銀行函館中央支店(普)3725651	-	5,971,002		5,971,002	0	
	投資有価証券	-	73,684,766	100,550,325	18,818	174,216,275	
	第36回 利付国債(20年)	満期保有目的	40,064,288		18,816	40,045,472	
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,620,478	22,325		33,642,803	
	第549回 東京電力債	その他保有	0	100,528,000		100,528,000	
	給与等準備積立資産	-	31,635,000			31,635,000	
	公2会計勘定(内部一時貸出)	-	0	950,000	950,000	0	
	収益会計勘定(内部一時貸出)	-	0	6,685,000	6,685,000	0	
	法人会計勘定(内部一時貸出)	-	0	4,000,000	4,000,000	0	
	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			32,732,000
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			31,100,000	
事業費均等化積立資産(起業支援事業)	普通預金(無利息型)	-	0			0	
特定資産(内部取引除く) 計		295,583,418	100,550,325	94,445,814	295,716,927		

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)	56,210,993	5,534,980	14,776,856		46,969,117
債券償還差損引当金(公3事業)	196,000				196,000

財 産 目 録

(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・手数料等の約銭用として	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	10,213,887
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	34,080,328
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	10,379,710
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	2,593,897
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	21,523
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	収1 受託等事業 運転資金として	1,418,192
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	収1 地域づくり活動支援体制整備事業 運転資金として	131,704
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	17,247,648
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	7,008,261
			現金預金 計	83,167,138
未収金	取引相手	種別	内容	
(公1)	北海道	受取補助金	地域ものづくり産業力強化対策事業補助金(精算)	6,580,000
	北海道	受取補助金	工業技術センター補助金(精算)	1,995,225
(公2)	国庫	受取補助金	新需要創造支援事業(精算)	4,999,400
	その他		その他7件	1,478,915
(公3)	北海道	受取補助金	地域ものづくり産業力強化対策事業補助金(精算)	783,000
	函館市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	2,324,616
	北斗市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	417,264
	七飯町	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	238,294
	その他		その他3件	19,381
(公益共通)	その他		その他1件	8,823
	国庫	受取補助金	地域づくり活動支援体制整備事業	2,823,836
(収1)	北海道	委託料	広域的産業集積活性化事業	1,603,800
	その他		その他1件	92,291
(法人会計)	その他			0
			未収金 計	23,364,845
流動資産 合計				106,531,983
(固定資産)				
基本財産				
基本財産(公益共通・法人)				699,170,088
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。	24,244
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		10,391
基本財産特定預金(公益共通)	定期預金	北洋銀行函館中央支店		55,300,000
基本財産特定預金(法人会計)	定期預金	北洋銀行函館中央支店		23,700,000
投資有価証券(公益共通)	投資有価証券	国債、地方債、円建外債の計7銘柄保有		434,094,817
投資有価証券(法人会計)	投資有価証券	国債、地方債、円建外債の計7銘柄保有		186,040,636
技術振興基金(公1)				805,548,605
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。	3,396,302
基本財産特定預金	普通預金	北洋銀行五稜郭公園支店		20,562
基本財産特定預金	普通預金	北海道銀行函館支店		160
投資有価証券	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計9銘柄保有		802,131,581
地域産業活性化基金(公3)				411,245,479
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。	717,392
基本財産特定預金	定期預金	北洋銀行函館中央支店		60,000,000
投資有価証券	投資有価証券	国債、地方債、電力債、政府保証債の計4銘柄保有		350,528,087
			基本財産 計	1,915,964,172
特定資産				
(公3) 起業者支援基金				177,349,927
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
特定資産預金	普通預金	北洋銀行函館中央支店		0
特定資産預金	普通預金	北洋銀行函館中央支店		0
投資有価証券	投資有価証券	国債、電力債の計2銘柄保有		174,216,275
(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。	31,635,000
(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。	32,732,000
(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。	31,100,000
			特定資産 計	295,716,927

(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。	323,646
(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162件		公益目的保有財産 であり、公2事業に供している。	15,509,075
(公3) 機械装置(什器備品)	CFRP真空脱泡課圧プレス他、機械装置等 計4件		公益目的保有財産 であり、公3事業に供している。	4
(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。	314,094
(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。	194,333
(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。	1,185,984
(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	80,300
			その他固定資産 計	17,751,436
固定資産 合計				2,229,432,535
資産 合計				2,335,964,518
(流動負債)				
未払金	取引相手	種別	内容	
(公1)	(株)アクトシステムズ	助成金	平成26年度研究開発助成事業 助成金(精算)	1,905,000
	(株)寺島商会	助成金	平成26年度研究開発助成事業 助成金(精算)	1,118,352
	(株)グローバルコミュニケーション	助成金	平成26年度研究開発助成事業 助成金(精算)	1,270,000
	(株)グリーン&ライフイノベーション	助成金	平成26年度研究開発助成事業 助成金(精算)	1,450,000
	その他	-	公1事業に必要な費用として	283,392
(公2)	農林水産省	補助金	農林水産食品技術総合研究所への不用額の返納	601,655
	北海道	委託料	北海道委託料不用額の返戻	731,723
	函館市	委託料	函館市委託料不用額の返戻	775,128
	北海道電力(株)	光熱水料費	電気料金(3月分)	1,246,653
	その他	-	公2事業に必要な費用として	28,802,491
(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	2,332,800
	起業化助成事業	助成金	平成26年度起業化助成事業 助成金(精算) 3件	2,951,324
	出展支援助成事業	助成金	平成26年度出展支援助成事業 助成金(精算)2件	288,000
	その他	-	公3事業に必要な費用として	1,837,681
(公益共通)	その他	-	公益事業に共通して必要な費用として	2,475,141
(収1)	その他	-	収1事業に必要な費用として	194,118
(法人会計)	その他	-	法人会計に必要な費用として	283,115
			未払金 計	48,546,573
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	82,793
		-		
			預り金 計	82,793
短期借入金	取引相手	種別	内容	
(収1)	北洋銀行函館中央支店	-	年度内事業精算に伴う短期借入金	5,000,000
			預り金 計	5,000,000
流動負債 合計				53,629,366
(固定負債)				
(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	46,969,117
(公3) 債券償還差損引当金	起業支援基金 保有債券分		債券償還差損の引当て	196,000
(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	12,700,000
固定負債 合計				59,865,117
負債 合計				113,494,483
正味財産				2,222,618,135

(注) 平成26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	1,691,440,472
期 末	1,723,770,248

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27年 5月15日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 森 田 浩 明 
監事 酒 井 章 次 

私たち監事は、当財団の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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重要な点において適正に表示して居るものと認めます。