

平成27年度貸借対照表

(全体合計)

平成28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	(91,373,575)	(83,167,138)	(8,206,437)
現金	70,000	70,000	0
普通預金(公益共通)	2,934,606	17,247,648	△ 14,313,042
普通預金(技術振興)	26,184,722	10,213,887	15,970,835
普通預金(高度)	33,844,910	34,080,328	△ 235,418
普通預金(活性化)	9,161,965	10,379,710	△ 1,217,745
普通預金(法人)	9,311,960	7,008,261	2,303,699
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)	2,624,220	2,593,897	30,323
普通預金(収益)	4,440,614	1,418,192	3,022,422
収益(国交省対応)	0	131,704	△ 131,704
普通預金(起業化促進)	2,758,583	21,523	2,737,060
普通預金(技術基本財産)	7	0	7
普通預金(賛助会員)	40,000	0	40,000
未収金	(16,501,725)	(23,364,845)	(△ 6,863,120)
流動資産合計	107,875,300	106,531,983	1,343,317
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	(721,734,920)	(699,170,088)	(22,564,832)
基本財産特定預金	92,501,475	34,635	92,466,840
(基)定期預金	0	79,000,000	△ 79,000,000
投資有価証券	629,233,445	620,135,453	9,097,992
技術振興基金	(851,335,139)	(805,548,605)	(45,786,534)
基本財産特定預金	19,026,360	3,417,024	15,609,336
特定預金(北洋)	9,026,360	3,396,302	5,630,058
特定預金(北五)	10,000,000	20,562	9,979,438
特定預金(道銀)	0	160	△ 160
投資有価証券	832,308,779	802,131,581	30,177,198
地域産業活性化基金	(421,207,242)	(411,245,479)	(9,961,763)
基本財産特定預金	4,428,800	717,392	3,711,408
(活)定期預金	0	60,000,000	△ 60,000,000
投資有価証券	416,778,442	350,528,087	66,250,355
基本財産合計	1,994,277,301	1,915,964,172	78,313,129
(2) 特定資産			
起業者支援基金	(180,122,861)	(177,349,927)	(2,772,934)
特定資産預金	3,133,652	3,133,652	0
投資有価証券	176,989,209	174,216,275	2,772,934
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	(28,635,000)	(31,635,000)	(△ 3,000,000)

平成 27 年度貸借対照表

(全体合計)

平成 28 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	28,635,000	31,635,000	△ 3,000,000
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	295,489,861	295,716,927	△ 227,066
(3) その他固定資産			
機械装置	(8,595,519)	(15,823,173)	(△ 7,227,654)
什器備品	(1,251,120)	(1,703,963)	(△ 452,843)
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	10,070,939	17,751,436	△ 7,680,497
固定資産合計	2,299,838,101	2,229,432,535	70,405,566
資産合計	2,407,713,401	2,335,964,518	71,748,883
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	(44,227,567)	(48,546,573)	(△ 4,319,006)
預り金	(966,391)	(82,793)	(883,598)
短期借入金	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
流動負債合計	50,193,958	53,629,366	△ 3,435,408
2. 固定負債			
退職給付引当金	(65,204,097)	(59,669,117)	(5,534,980)
債券償還差損引当金	(196,000)	(196,000)	(0)
固定負債合計	65,400,097	59,865,117	5,534,980
負債合計	115,594,055	113,494,483	2,099,572
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,166,395,030	2,078,475,137	87,919,893
(うち基本財産への充当額)	(1,993,724,301)	(1,915,411,172)	(78,313,129)
(うち特定資産への充当額)	(140,239,301)	(137,466,367)	(2,772,934)
2. 一般正味財産	125,724,316	143,994,898	△ 18,270,582
(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)	(142,550,560)	(145,550,560)	(△ 3,000,000)
正味財産合計	2,292,119,346	2,222,470,035	69,649,311
負債及び正味財産合計	2,407,713,401	2,335,964,518	71,748,883

貸借対照表内訳表

平成28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	(77,581,001)	(4,440,614)	(9,351,960)	(0)	(91,373,575)
現金	70,000	0	0	0	70,000
普通預金 (公益共通)	2,934,606	0	0	0	2,934,606
普通預金 (技術振興)	26,184,722	0	0	0	26,184,722
普通預金 (高度)	33,844,910	0	0	0	33,844,910
普通預金 (活性化)	9,161,965	0	0	0	9,161,965
普通預金 (法人)	0	0	9,311,960	0	9,311,960
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)	2,624,220	0	0	0	2,624,220
普通預金 (収益)	0	4,440,614	0	0	4,440,614
収益 (国交省対応)	0	0	0	0	0
普通預金 (起業化促進)	2,758,583	0	0	0	2,758,583
普通預金 (技術基本財産)	7	0	0	0	7
普通預金 (賛助会員)	0	0	40,000	0	40,000
未収金	(11,631,622)	(4,858,103)	(12,000)	(0)	(16,501,725)
内部取引未収金	(3,552,250)	(0)	(215,954)	(△ 3,768,204)	(0)
流動資産合計	92,764,873	9,298,717	9,579,914	△ 3,768,204	107,875,300
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	(505,214,444)	(0)	(216,520,476)	(0)	(721,734,920)
基本財産特定預金	64,751,032	0	27,750,443	0	92,501,475
投資有価証券	440,463,412	0	188,770,033	0	629,233,445
技術振興基金	(851,335,139)	(0)	(0)	(0)	(851,335,139)
基本財産特定預金	19,026,360	0	0	0	19,026,360
投資有価証券	832,308,779	0	0	0	832,308,779
地域産業活性化基金	(421,207,242)	(0)	(0)	(0)	(421,207,242)
基本財産特定預金	4,428,800	0	0	0	4,428,800
投資有価証券	416,778,442	0	0	0	416,778,442
基本財産合計	1,777,756,825	0	216,520,476	0	1,994,277,301
(2) 特定資産					
起業支援基金	(180,122,861)	(0)	(0)	(0)	(180,122,861)
特定資産預金	3,133,652	0	0	0	3,133,652
投資有価証券	176,989,209	0	0	0	176,989,209
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	(28,635,000)	(0)	(0)	(0)	(28,635,000)
特定資産預金	28,635,000	0	0	0	28,635,000
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	295,489,861	0	0	0	295,489,861
(3) その他固定資産					
機械装置	(8,595,519)	(0)	(0)	(0)	(8,595,519)
什器備品	(1,251,120)	(0)	(0)	(0)	(1,251,120)
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	10,070,939	0	0	0	10,070,939
固定資産合計	2,083,317,625	0	216,520,476	0	2,299,838,101
資産合計	2,176,082,498	9,298,717	226,100,390	△ 3,768,204	2,407,713,401

貸借対照表内訳表

平成28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	(43,202,336)	(673,321)	(351,910)	(0)	(44,227,567)
預り金	(20,931)	(0)	(945,460)	(0)	(966,391)
短期借入金	(0)	(5,000,000)	(0)	(0)	(5,000,000)
内部取引未払金	(142,808)	(3,625,396)	(0)	(△ 3,768,204)	(0)
流動負債合計	43,366,075	9,298,717	1,297,370	△ 3,768,204	50,193,958
2. 固定負債					
退職給付引当金	(65,204,097)	(0)	(0)	(0)	(65,204,097)
債券償還差損引当金	(196,000)	(0)	(0)	(0)	(196,000)
固定負債合計	65,400,097	0	0	0	65,400,097
負債合計	108,766,172	9,298,717	1,297,370	△ 3,768,204	115,594,055
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,949,760,327	0	216,634,703	0	2,166,395,030
(うち基本財産への充当額)	(1,777,250,925)	(0)	(216,473,376)	(0)	(1,993,724,301)
(うち特定資産への充当額)	(140,239,301)	(0)	(0)	(0)	(140,239,301)
2. 一般正味財産	117,555,999	0	8,168,317	0	125,724,316
(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)	(142,550,560)	(0)	(0)	(0)	(142,550,560)
正味財産合計	2,067,316,326	0	224,803,020	0	2,292,119,346
負債及び正味財産合計	2,176,082,498	9,298,717	226,100,390	△ 3,768,204	2,407,713,401

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成27年4月1日から平成28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	(27,129,293)	(23,866,233)	(3,263,060)
基本財産受取利息	9,315,219	12,958,795	△ 3,643,576
技術振興基金受取利息	10,791,133	6,277,755	4,513,378
地域産業活性化基金受取利息	7,022,941	4,629,683	2,393,258
② 特定資産運用益	(3,485,541)	(2,301,003)	(1,184,538)
特定資産受取利息	3,485,541	2,301,003	1,184,538
③ 受取負担金	(56,418,418)	(47,905,986)	(8,512,432)
道負担金収益	21,311,000	21,311,000	0
地方公共団体負担金収益	28,482,160	20,779,859	7,702,301
その他負担金収益	6,335,566	5,781,605	553,961
受取負担金振替額	289,692	33,522	256,170
④ 事業収益	(280,177,370)	(273,155,566)	(7,021,804)
国受託事業収益	33,875,791	19,069,581	14,806,210
道受託事業収益	136,541,842	152,679,037	△ 16,137,195
市受託事業収益	78,221,190	85,142,758	△ 6,921,568
その他事業収益	31,159,594	15,982,345	15,177,249
受講料収益	18,500	19,000	△ 500
事業収益	360,453	262,845	97,608
⑤ 受取補助金等	(54,256,838)	(69,407,569)	(△ 15,150,731)
受取国庫補助金	4,626,224	7,823,236	△ 3,197,012
受取北海道補助金	24,172,452	26,342,225	△ 2,169,773
受取函館市補助金	23,542,915	29,811,649	△ 6,268,734
受取その他補助金	0	3,737,400	△ 3,737,400
受取補助金等振替額	1,915,247	1,693,059	222,188
⑥ 寄付金収入	(1,540,000)	(0)	(1,540,000)
賛助会費収入	1,540,000	0	1,540,000
⑦ 雑収入	(134,086)	(232,218)	(△ 98,132)
雑収入	134,086	232,218	△ 98,132
経常収益計	423,141,546	416,868,575	6,272,971
(2) 経常費用			
① 事業費	(430,288,966)	(428,954,923)	(1,334,043)
給料手当	182,930,134	190,545,509	△ 7,615,375
福利厚生費	37,846,005	38,382,072	△ 536,067
退職給付費用	6,446,980	6,446,980	0
臨時雇賃金	15,217,085	10,029,538	5,187,547
旅費交通費	15,929,607	13,806,233	2,123,374
消耗品費	28,567,491	17,374,967	11,192,524
燃料費	125,872	145,635	△ 19,763
印刷製本費	1,336,451	2,462,088	△ 1,125,637
会議費	36,556	71,181	△ 34,625
図書購入費	251,100	39,916	211,184
修繕費	9,376,484	6,211,647	3,164,837
光熱水料費	20,975,540	26,373,673	△ 5,398,133
通信運搬費	2,612,493	2,330,604	281,889

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
手数料	9,096,814	6,035,183	3,061,631
広告料	0	699,840	△ 699,840
保険料	1,554	0	1,554
使用料賃借料	11,265,183	11,221,136	44,047
委託料	24,871,116	26,332,225	△ 1,461,109
消耗什器備品費	1,702,686	129,394	1,573,292
補償金	100,665	0	100,665
諸謝金	6,277,000	5,511,000	766,000
租税公課	15,040,047	16,097,729	△ 1,057,682
助成金	11,638,000	11,840,676	△ 202,676
負担金	14,910,846	22,144,519	△ 7,233,673
支払利息	0	3,780	△ 3,780
雑費	0	78,518	△ 78,518
一般管理費	4,152,436	2,127,809	2,024,627
減価償却費	9,580,821	12,513,071	△ 2,932,250
② 管理費	(11,123,162)	(11,385,768)	(△ 262,606)
給料手当	6,818,715	6,326,475	492,240
福利厚生費	1,515,239	1,503,660	11,579
旅費交通費	143,570	538,460	△ 394,890
消耗品費	153,598	358,945	△ 205,347
燃料費	12,685	0	12,685
印刷製本費	128,072	80,546	47,526
会議費	539,630	400,308	139,322
修繕費	27,000	0	27,000
光熱水料費	15,513	27,519	△ 12,006
通信運搬費	49,471	40,539	8,932
手数料	79,964	85,598	△ 5,634
保険料	210,000	210,000	0
使用料賃借料	681,348	1,016,746	△ 335,398
委託料	129,600	75,600	54,000
諸謝金	194,400	194,400	0
租税公課	116,960	284,823	△ 167,863
負担金	136,000	116,000	20,000
雑費	171,397	126,149	45,248
経常費用計	441,412,128	440,340,691	1,071,437
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,270,582	△ 23,472,116	5,201,534
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 18,270,582	△ 23,472,116	5,201,534
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産運用運用収益	(0)	(21,000,000)	(△ 21,000,000)
基本財産償還差益	0	21,000,000	△ 21,000,000
経常外収益計	0	21,000,000	△ 21,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	21,000,000	△ 21,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 18,270,582	△ 2,472,116	△ 15,798,466

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期首残高	143,994,898	146,467,014	△ 2,472,116
一般正味財産期末残高	125,724,316	143,994,898	△ 18,270,582
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	(52,341,591)	(69,977,110)	(△ 17,635,519)
受取国庫補助金	4,626,224	7,823,236	△ 3,197,012
受取北海道補助金	24,172,452	26,342,225	△ 2,169,773
受取函館市補助金	23,542,915	29,811,649	△ 6,268,734
受取その他補助金	0	6,000,000	△ 6,000,000
② 受取負担金	(58,281,314)	(49,619,574)	(8,661,740)
道受取負担金	21,311,000	34,527,174	△ 13,216,174
地方公共団体受取負担金	28,558,953	7,885,000	20,673,953
その他受取負担金	8,411,361	7,207,400	1,203,961
③ 基本財産運用益	(32,776,475)	(51,426,977)	(△ 18,650,502)
基本財産受取利息(指定)	12,101,903	29,895,766	△ 17,793,863
技術振興基金受取利息(指定)	13,588,555	13,377,397	211,158
地域産業活性化基金受取利息(指定)	7,086,017	8,153,814	△ 1,067,797
④ 基本財産評価益	(79,774,450)	(48,021,870)	(31,752,580)
基本財産評価益	79,774,450	48,021,870	31,752,580
⑤ 特定資産運用益	(3,490,475)	(3,509)	(3,486,966)
特定資産受取利息(指定)	3,490,475	3,509	3,486,966
⑥ 特定資産評価益	(2,768,000)	(130,000)	(2,638,000)
特定資産評価益	2,768,000	130,000	2,638,000
⑦ 基本財産評価損	(222,322)	(0)	(222,322)
基本財産評価損	222,322	0	222,322
⑧ 一般正味財産への振替額	(141,290,090)	(162,046,651)	(△ 20,756,561)
一般正味財産への振替額	141,290,090	162,046,651	△ 20,756,561
当期指定正味財産増減額	87,919,893	57,132,389	30,787,504
指定正味財産期首残高	2,078,475,137	2,021,342,748	57,132,389
指定正味財産期末残高	2,166,395,030	2,078,475,137	87,919,893
III 正味財産期末残高	2,292,119,346	2,222,470,035	69,649,311

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	(10,791,133)	(0)	(7,022,941)	(5,726,075)	(23,540,149)	(0)	(0)	(3,589,144)	(0)	(27,129,293)
基本財産受取利息	0	0	0	5,726,075	5,726,075	0	0	3,589,144	0	9,315,219
技術振興基金受取利息	10,791,133	0	0	0	10,791,133	0	0	0	0	10,791,133
地域産業活性化基金受取利息	0	0	7,022,941	0	7,022,941	0	0	0	0	7,022,941
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(3,485,541)	(0)	(3,485,541)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,485,541)
特定資産受取利息	0	0	3,485,541	0	3,485,541	0	0	0	0	3,485,541
③ 受取負担金	(0)	(27,486,566)	(19,553,160)	(9,218,692)	(56,258,418)	(0)	(0)	(160,000)	(0)	(56,418,418)
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	19,553,160	8,929,000	28,482,160	0	0	0	0	28,482,160
その他負担金収益	0	6,175,566	0	0	6,175,566	0	0	160,000	0	6,335,566
受取負担金振替額	0	0	0	289,692	289,692	0	0	0	0	289,692
④ 事業収益	(0)	(248,203,604)	(19,994,386)	(0)	(268,197,990)	(11,979,380)	(11,979,380)	(0)	(0)	(280,177,370)
国受託事業収益	0	29,030,864	0	0	29,030,864	4,844,927	4,844,927	0	0	33,875,791
道受託事業収益	0	136,541,842	0	0	136,541,842	0	0	0	0	136,541,842
市受託事業収益	0	58,245,304	19,975,886	0	78,221,190	0	0	0	0	78,221,190
その他事業収益	0	24,385,594	0	0	24,385,594	6,774,000	6,774,000	0	0	31,159,594
受講料収益	0	0	18,500	0	18,500	0	0	0	0	18,500
事業収益	0	0	0	0	0	360,453	360,453	0	0	360,453
⑤ 受取補助金等	(6,229,683)	(34,388,397)	(5,799,918)	(0)	(46,417,998)	(0)	(0)	(7,838,840)	(0)	(54,256,838)
受取国庫補助金	0	0	4,626,224	0	4,626,224	0	0	0	0	4,626,224
受取北海道補助金	6,229,683	16,769,075	1,173,694	0	24,172,452	0	0	0	0	24,172,452
受取函館市補助金	0	15,704,075	0	0	15,704,075	0	0	7,838,840	0	23,542,915
受取補助金等振替額	0	1,915,247	0	0	1,915,247	0	0	0	0	1,915,247
⑥ 寄付金収入	(0)	(0)	(0)	(1,078,000)	(1,078,000)	(0)	(0)	(462,000)	(0)	(1,540,000)
賛助会費収入	0	0	0	1,078,000	1,078,000	0	0	462,000	0	1,540,000
⑦ 雑収入	(0)	(236)	(133,850)	(0)	(134,086)	(0)	(0)	(0)	(0)	(134,086)
雑収入	0	236	133,850	0	134,086	0	0	0	0	134,086
経常収益計	17,020,816	310,078,803	55,989,796	16,022,767	399,112,182	11,979,380	11,979,380	12,049,984	0	423,141,546
(2) 経常費用										
① 事業費	(17,020,816)	(325,592,893)	(60,031,872)	(19,289,401)	(421,934,982)	(8,353,984)	(8,353,984)	(0)	(0)	(430,288,966)
給料手当	5,158,287	150,999,497	12,675,200	14,097,150	182,930,134	0	0	0	0	182,930,134
福利厚生費	914,732	31,983,947	2,104,670	2,716,290	37,719,639	126,366	126,366	0	0	37,846,005
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	1,457,286	10,183,656	2,847,685	0	14,488,627	728,458	728,458	0	0	15,217,085
旅費交通費	1,321,335	7,262,995	5,108,095	56,780	13,749,205	2,180,402	2,180,402	0	0	15,929,607
消耗品費	1,699,517	22,595,901	1,344,694	5,076	25,645,188	2,922,303	2,922,303	0	0	28,567,491
燃料費	73,205	3,428	49,239	0	125,872	0	0	0	0	125,872
印刷製本費	146,020	207,196	907,635	0	1,260,851	75,600	75,600	0	0	1,336,451
会議費	0	0	36,556	0	36,556	0	0	0	0	36,556
図書購入費	8,100	0	243,000	0	251,100	0	0	0	0	251,100
修繕費	0	8,628,834	747,650	0	9,376,484	0	0	0	0	9,376,484
光熱水料費	15,513	19,872,808	1,075,586	11,633	20,975,540	0	0	0	0	20,975,540
通信運搬費	109,158	1,321,578	1,175,809	0	2,606,545	5,948	5,948	0	0	2,612,493
手数料	734,440	8,182,325	48,289	0	8,965,054	131,760	131,760	0	0	9,096,814
保険料	0	0	1,554	0	1,554	0	0	0	0	1,554
使用料賃借料	879,001	3,700,526	6,361,510	230,146	11,171,183	94,000	94,000	0	0	11,265,183
委託料	705,240	14,096,040	10,069,836	0	24,871,116	0	0	0	0	24,871,116
消耗什器備品費	0	1,702,686	0	0	1,702,686	0	0	0	0	1,702,686
補償金	0	0	0	0	0	100,665	100,665	0	0	100,665
諸謝金	92,000	65,000	4,720,000	0	4,877,000	1,400,000	1,400,000	0	0	6,277,000

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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			
租税公課	239,621	13,107,483	996,612	519,751	14,863,467	176,580	176,580	0	0	15,040,047
助成金	3,293,000	0	8,345,000	0	11,638,000	0	0	0	0	11,638,000
負担金	30,000	14,665,846	97,000	118,000	14,910,846	0	0	0	0	14,910,846
一般管理費	0	2,667,810	1,072,724	0	3,740,534	411,902	411,902	0	0	4,152,436
減価償却費	144,361	8,810,357	3,528	622,575	9,580,821	0	0	0	0	9,580,821
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(11,123,162)	(0)	(11,123,162)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	6,818,715	0	6,818,715
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,515,239	0	1,515,239
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	143,570	0	143,570
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	153,598	0	153,598
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	12,685	0	12,685
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	128,072	0	128,072
会議費	0	0	0	0	0	0	0	539,630	0	539,630
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	27,000	0	27,000
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	15,513	0	15,513
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	49,471	0	49,471
手数料	0	0	0	0	0	0	0	79,964	0	79,964
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	681,348	0	681,348
委託料	0	0	0	0	0	0	0	129,600	0	129,600
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	116,960	0	116,960
負担金	0	0	0	0	0	0	0	136,000	0	136,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	171,397	0	171,397
経常費用計	17,020,816	325,592,893	60,031,872	19,289,401	421,934,982	8,353,984	8,353,984	11,123,162	0	441,412,128
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 15,514,090	△ 4,042,076	△ 3,266,634	△ 22,822,800	3,625,396	3,625,396	926,822	0	△ 18,270,582
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 15,514,090	△ 4,042,076	△ 3,266,634	△ 22,822,800	3,625,396	3,625,396	926,822	0	△ 18,270,582

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(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	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	142,808	3,266,634	3,409,442	△ 3,625,396	△ 3,625,396	215,954	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 15,514,090	△ 3,899,268	0	△ 19,413,358	0	0	1,142,776	0	△ 18,270,582
一般正味財産期首残高	8,877,069	△ 27,637,602	113,030,998	42,698,892	136,969,357	0	0	7,025,541	0	143,994,898
一般正味財産期末残高	8,877,069	△ 43,151,692	109,131,730	42,698,892	117,555,999	0	0	8,168,317	0	125,724,316
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(6,229,683)	(32,473,150)	(5,799,918)	(0)	(44,502,751)	(0)	(0)	(7,838,840)	(0)	(52,341,591)
受取国庫補助金	0	0	4,626,224	0	4,626,224	0	0	0	0	4,626,224
受取北海道補助金	6,229,683	16,769,075	1,173,694	0	24,172,452	0	0	0	0	24,172,452
受取函館市補助金	0	15,704,075	0	0	15,704,075	0	0	7,838,840	0	23,542,915
② 受取負担金	(0)	(29,562,361)	(19,629,953)	(8,929,000)	(58,121,314)	(0)	(0)	(160,000)	(0)	(58,281,314)
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	19,629,953	8,929,000	28,558,953	0	0	0	0	28,558,953
その他受取負担金	0	8,251,361	0	0	8,251,361	0	0	160,000	0	8,411,361
③ 基本財産運用益	(13,588,555)	(0)	(7,086,017)	(8,449,358)	(29,123,930)	(0)	(0)	(3,652,545)	(0)	(32,776,475)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	8,449,358	8,449,358	0	0	3,652,545	0	12,101,903
技術振興基金受取利息(指定)	13,588,555	0	0	0	13,588,555	0	0	0	0	13,588,555
地域産業活性化基金受取利息(指定)	0	0	7,086,017	0	7,086,017	0	0	0	0	7,086,017
④ 基本財産評価益	(46,456,200)	(0)	(10,427,000)	(16,023,875)	(72,907,075)	(0)	(0)	(6,867,375)	(0)	(79,774,450)
基本財産評価益	46,456,200	0	10,427,000	16,023,875	72,907,075	0	0	6,867,375	0	79,774,450
⑤ 特定資産運用益	(0)	(0)	(3,490,475)	(0)	(3,490,475)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,490,475)
特定資産受取利息(指定)	0	0	3,490,475	0	3,490,475	0	0	0	0	3,490,475
⑥ 特定資産評価益	(0)	(0)	(2,768,000)	(0)	(2,768,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,768,000)
特定資産評価益	0	0	2,768,000	0	2,768,000	0	0	0	0	2,768,000
⑦ 基本財産評価損	(109,912)	(0)	(112,410)	(0)	(222,322)	(0)	(0)	(0)	(0)	(222,322)
基本財産評価損	109,912	0	112,410	0	222,322	0	0	0	0	222,322
⑧ 一般正味財産への振替額	(17,020,816)	(61,874,963)	(35,861,560)	(14,944,767)	(129,702,106)	(0)	(0)	(11,587,984)	(0)	(141,290,090)
一般正味財産への振替額	17,020,816	61,874,963	35,861,560	14,944,767	129,702,106	0	0	11,587,984	0	141,290,090
当期指定正味財産増減額	49,143,710	160,548	13,227,393	18,457,466	80,989,117	0	0	6,930,776	0	87,919,893
指定正味財産期首残高	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
指定正味財産期末残高	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
III 正味財産期末残高	906,009,104	△ 36,415,378	646,071,097	551,651,503	2,067,316,326	0	0	224,803,020	0	2,292,119,346

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	△ 92,878,995
② 会計方針変更時差異の未処理額	27,674,898
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 65,204,097

(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	434,094,817	89,080,595	82,712,000	440,463,412
普通預金	24,244	137,596,788	72,870,000	64,751,032
定期預金	55,300,000		55,300,000	0
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	186,040,636	38,177,397	35,448,000	188,770,033
普通預金	10,391	58,970,052	31,230,000	27,750,443
定期預金	23,700,000		23,700,000	0
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	802,131,581	198,187,198	168,010,000	832,308,779
普通預金	3,417,024	167,297,058	151,687,722	19,026,360
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	350,528,087	157,250,355	91,000,000	416,778,442
普通預金	717,392	150,574,305	146,862,897	4,428,800
定期預金	60,000,000		60,000,000	0
小 計	1,915,964,172	997,133,748	858,820,619	1,994,277,301
特定資産				
起業支援基金(公3)				
有価証券	177,349,927	2,791,750	18,816	180,122,861
普通預金	174,216,275	2,791,750	18,816	176,989,209
普通預金	3,133,652			3,133,652
給与準備積立資産(公益共通)	31,635,000	20,000,000	23,000,000	28,635,000
(公2事業勘定 ※内部取引)	0	20,000,000	20,000,000	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)	295,716,927	22,791,750	23,018,816	295,489,861
合 計	2,211,681,099	1,019,925,498	881,839,435	2,289,767,162

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	440,463,412	440,353,512	109,900	
普通預金	64,751,032	64,751,032		
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	188,770,033	188,722,933	47,100	
普通預金	27,750,443	27,750,443		
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	832,308,779	831,912,779	396,000	
普通預金	19,026,360	19,026,360		
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	416,778,442	416,778,442		
普通預金	4,428,800	4,428,800		
小計	1,994,277,301	1,993,724,301	553,000	0
特定資産				
起業者支援基金				
投資有価証券	176,989,209	76,407,301	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)	28,635,000	0	28,635,000	
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	295,489,861	140,239,301	142,550,560	12,700,000
合計	2,289,767,162	2,133,963,602	143,103,560	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	428,126	1,071,835
公1事業区分	6,024,046	5,844,761	179,285
機械装置			
公益共通	2,872,799	2,872,798	1
公2事業区分	146,804,368	138,417,006	8,387,362
公3事業区分	29,935,480	29,727,324	208,156
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	187,360,954	177,290,015	10,070,939

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	5,082		5,082
公2事業区分	1,855,802		1,855,802
公3事業区分	8,877,296		8,877,296
公益共通区分	893,442		893,442
収益事業区分	4,858,103		4,858,103
法人会計区分	12,000		12,000
合計	16,501,725	0	16,501,725

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当する保証債務はない。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	期末帳簿価格	時価	評価損益
【基本財産:公益共通70%、法人会計30%】			
国債			
第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	68,735,765	86,541,000	17,805,235
第132回 利付国債 20年	204,007,115	253,134,225	49,127,110
小計	286,742,880	355,285,505	68,542,625
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第122回 利付国債 20年	98,193,951	123,630,000	25,436,049
電力債			
第382回東北電力債	100,000,000	103,127,600	3,127,600
小計	198,193,951	226,757,600	28,563,649
【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	49,090,652	61,815,000	12,724,348
電力債			
第382回東北電力債	100,000,000	103,127,600	3,127,600
小計	149,090,652	164,942,600	15,851,948
【起業支援基金:公3事業区分】			
国債			
第36回 利付国債 20年	40,026,656	41,878,000	1,851,344
第132回 利付国債 20年	33,666,553	41,768,685	8,102,132
小計	73,693,209	83,646,685	9,953,476
合計	707,720,692	830,632,390	122,911,698

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	6,229,683	6,229,683	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	2,894,589	0	1,297,622	1,596,967	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	134,269		51,975	82,294	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	827,213		230,850	596,363	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	1,143,900		334,800	809,100	指定正味財産	
共同研究開発事業	その他負担金	1,575,795	8,251,361	6,175,566	3,651,590	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	21,311,000	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	16,769,075	16,769,075	0	-	
函館地域産業振興財団補助事業	北海道	0	15,704,075	15,704,075	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	1,173,694	1,173,694	0	-	
起業化促進事業(負担金)	函館市	321,315	9,000,000	8,923,207	398,108	指定正味財産	
広域的産業立地支援事業	函館市	0	6,435,953	6,435,953	0	-	
6次産業化・新産業創出促進事業	函館市	0	4,626,224	4,626,224	0	-	
(公益共通区分)							
北斗市・七飯町負担金	北斗市・七飯町		8,929,000	8,929,000	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	7,838,840	7,838,840	0	-	
その他負担金	その他	0	160,000	160,000	0	-	
合計		6,897,081	106,428,905	106,191,564	7,134,422		

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	6,229,683
技術振興基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	10,791,133
(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	16,769,075
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	15,704,075
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
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	6,175,566
減価償却費計上による振替額	1,297,622
(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	1,173,694
受取地方公共団体負担金(起業化促進事業)の振替 函館市	8,923,207
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	4,194,000
受取地方港団体負担金(広域的産業立地支援事業)	6,435,953
受取国庫補助金(6次産業化・新産業創出促進事業)	4,626,224
地域産業活性化基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	7,022,941
起業支援基金(当期事業費充当額)の振替	3,485,541
(公益共通区分)	
地方公共団体負担金の振替	8,929,000
基本財産受取利息の振替	5,726,075
減価償却費計上による振替額	289,692
(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	7,838,840
基本財産受取利息の振替	3,589,144
その他受取負担金の振替	160,000
計	141,290,090

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	-	699,170,088	127,257,992	222,260,000	721,734,920
	特定預金(普通預金)	-	34,835	0	104,100,000	92,501,475
	北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	34,635	196,566,840	104,100,000	92,501,475
	特定預金(定期預金)	-	79,000,000	0	79,000,000	0
	北洋銀行函館中央支店(定)4463380	-	79,000,000		79,000,000	0
	投資有価証券	-	620,135,453	127,257,992	118,160,000	629,233,445
	第31回 利付国債(20年)	満期保有目的	91,949,777	50,223	92,000,000	0
	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	68,643,260	92,505		68,735,765
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	203,888,282	118,833		204,007,115
	北海道平成17年度第6回債(9年)	満期保有目的	26,154,819	5,181	26,160,000	0
	第136回 利付国債(20年)	その他保有	110,260,215	10,641,150		120,901,365
	神戸市平成26年度第3回公募公債	その他保有	105,239,100	11,791,400		117,030,500
	第559回東京電力債	その他保有		77,421,000		77,421,000
	北海道平成27年度第8回(5年)	その他保有		27,137,700		27,137,700
	技術振興基金 計	-	805,548,605	365,484,256	319,697,722	851,335,139
	特定預金(普通預金)	-	3,417,024	167,297,058	151,687,722	19,026,360
	北洋銀行函館中央支店(普)3742342	-	3,396,302	147,317,780	141,687,722	9,026,360
	北洋銀行五稜郭公園支店(普)3860492	-	20,562	9,979,438		10,000,000
	北海道銀行函館支店(普)1362963	-	160	9,999,840	10,000,000	0
	投資有価証券	-	802,131,581	198,187,198	168,010,000	832,308,779
	第270回 利付国債(10年)	満期保有目的	9,999,580	420	10,000,000	0
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	98,061,802	132,149		98,193,951
	北海道平成17年度第6回債(10年)	満期保有目的	58,960,565	9,435	58,970,000	0
	北海道平成17年度第6回債(10年)	満期保有目的	10,038,393	1,607	10,040,000	0
	北海道平成17年度第9回債(10年)	満期保有目的	88,985,341	14,659	89,000,000	0
	第382回 東北電力債(20年)	満期保有目的	100,000,000			100,000,000
	北海道平成25年度第6回債(20年)	その他保有	110,760,000	11,710,000		122,470,000
	第191回日本高速道路保有・債券返済機構	その他保有	218,166,000	22,802,000		240,968,000
	千葉県第16回公募公債(20年)	その他保有	107,159,900	11,659,200		118,819,100
	第547回東京電力債	その他保有	0	63,657,000		63,657,000
	第491回関西電力債	その他保有	0	88,200,728		88,200,728
	地域産業活性化基金 計	-	411,245,479	307,824,660	237,862,897	421,207,242
特定預金(普通預金)	-	717,392	150,574,305	146,862,897	4,428,800	
北洋銀行函館中央支店(普)3742334	-	717,392	150,574,305	146,862,897	4,428,800	
特定預金(定期預金)	-	60,000,000	0	60,000,000	0	
北洋銀行函館中央支店(定)446380	-	60,000,000		60,000,000	0	
投資有価証券	-	350,528,087	157,250,355	91,000,000	416,778,442	
第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	49,027,576	63,076		49,090,652	
北海道平成17年度第9回債(10年)	満期保有目的	90,985,011	14,989	91,000,000	0	
第382回 東北電力債(20年)	満期保有目的	100,000,000			100,000,000	
北海道平成24年度第8回債(20年)	その他保有	110,515,500	10,191,600		120,707,100	
第559回東京電力債	その他保有		56,775,400		56,775,400	
第491回関西電力債	その他保有		90,205,290		90,205,290	
基本財産 計	-	1,915,984,172	800,586,908	779,820,819	1,994,277,301	
特定資産	起業支援基金 計	-	177,349,927	2,791,750	18,816	180,122,861
	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			3,133,652
	投資有価証券	-	174,216,275	2,791,750	18,816	176,989,209
	第36回 利付国債(20年)	満期保有目的	40,045,472		18,816	40,026,656
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,642,803	23,750		33,666,553
	第549回東京電力債	その他保有	100,528,000	2,768,000		103,296,000
	給与等準備積立資産	-	31,635,000	20,000,000	23,000,000	28,635,000
	公2会計勘定(内部一時貸出)	-	0	20,000,000	20,000,000	0
	退職給付引当資産	-	12,700,000			12,700,000
	資産安定化準備積立資産	-	10,200,000			10,200,000
	事業費均等化積立資産(技術開発事業)	-	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)	-	31,100,000			31,100,000
特定資産(内部取引除く) 計	-	295,716,927	22,791,750	23,018,816	295,489,861	

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)	46,989,117	5,534,980			52,504,097
債券償還差損引当金(公3事業)	198,000				198,000

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・手数料等の約款用として	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	26,184,722
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公1 技術基本財産として	7
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	33,844,910
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	9,161,965
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	2,624,220
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	2,758,583
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	取1 受託等事業 運転資金として	4,440,614
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	2,934,606
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	9,311,960
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	40,000
			現金預金 計	91,373,575
未収金	取引相手	種別	内容	
(公1)	その他		その他1件	5,082
(公2)	北海道	受取補助金	工業技術センター補助金(精算)	1,059,075
	その他	受取負担金	共同研究費不用額2件	738,555
(公3)	その他		その他1件	58,172
	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)	1,173,694
	函館市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	2,386,043
	北斗市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	428,033
	七飯町	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	244,877
	国庫	受取補助金	6次産業化・新事業創出促進事業(精算)	4,626,224
(公益共通)	その他		その他7件	18,425
(取1)	国庫	委託料	新分野進出支援事業(精算)	4,844,927
(法人会計)	その他		その他2件	13,176
	その他		その他1件	12,000
			未収金 計	16,501,725
流動資産 合計				107,875,300
(固定資産)				
基本財産				
基本財産(公益共通・法人)				721,734,920
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取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。	64,751,032
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		27,750,443
投資有価証券(公益共通)	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計7銘柄保有		440,463,411
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		188,770,034
技術振興基金(公1)				851,335,139
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。	9,026,360
基本財産特定預金	普通預金	北洋銀行五稜郭公園支店		10,000,000
基本財産特定預金	普通預金	北海道銀行函館支店		0
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		832,308,779
地域産業活性化基金(公3)				421,207,242
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。	4,428,800
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		416,778,442
			基本財産 計	1,994,277,301
特定資産				
(公3) 起業者支援基金				180,122,861
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、電力債の計3銘柄保有		176,989,209
(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。	28,635,000
(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	295,489,861

(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。	179,285
(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。	8,387,362
(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。	208,156
(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。	175,543
(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。	896,292
(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	80,300
		その他固定資産 計	10,070,939
固定資産 合計			2,299,838,101
資産 合計			2,407,713,401
(流動負債)			
未払金	取引相手	種別	内容
(公1)	(株)グリーンライフイノベーション	助成金	平成27年度研究開発助成事業 助成金(精算)
	(公財)函館地域産業振興財団	補助金	平成27年度地域ものづくり産業力強化対策事業(精算)
	その他	-	公1事業に必要な費用として
(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
	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
	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
	(株)アクトシステムズ	助成金	平成27年度起業化助成事業 助成金(精算) 1件
	(株)管製作所	助成金	平成27年度出展支援助成事業 助成金(精算) 1件
	(株)ヒューマンキャピタル	委託料	実践創業塾に関する業務
	その他	-	公3事業に必要な費用として
(公益共通)	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	44,227,567
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
			966,391
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			50,193,958
(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	52,504,097
(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			65,400,097
負債 合計			115,594,055
正味財産			2,292,119,346

(注) 平成27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	1,723,770,248
期 末	1,787,652,220

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28年5月17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27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27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。