

平成29年度貸借対照表

(全体合計)

平成 30 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	(61,213,674)	(69,046,016)	(△ 7,832,342)
現金	70,000	70,000	0
普通預金 (公益共通)	8,984,303	11,567,138	△ 2,582,835
普通預金 (技術振興)	12,470,802	13,997,409	△ 1,526,607
普通預金 (高度)	19,769,701	22,714,264	△ 2,944,563
普通預金 (活性化)	5,796,415	8,872,768	△ 3,076,353
普通預金 (法人)	7,221,688	8,339,661	△ 1,117,973
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)	1,524,918	504,623	1,020,295
普通預金 (収益)	2,296,081	400,468	1,895,613
定期預金	274,415	77,939	196,476
普通預金 (起業化促進)	2,803,363	2,499,758	303,605
未収金	(16,215,735)	(9,522,297)	(6,693,438)
仮払金	(30,724)	(0)	(30,724)
流動資産合計	77,460,133	78,568,313	△ 1,108,180
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	(714,097,311)	(713,273,708)	(823,603)
基本財産特定預金	9,285,475	9,285,475	0
投資有価証券	704,811,836	703,988,233	823,603
技術振興基金	(636,737,750)	(631,729,700)	(5,008,050)
基本財産特定預金	2,197,000	2,197,000	0
特定預金 (北洋)	2,197,000	2,197,000	0
投資有価証券	634,540,750	629,532,700	5,008,050
地域産業活性化基金	(218,294,274)	(217,430,486)	(863,788)
基本財産特定預金	346,500	346,500	0
投資有価証券	217,947,774	217,083,986	863,788
基本財産合計	1,569,129,335	1,562,433,894	6,695,441
(2) 特定資産			
地域産業活性化基金	(5,703,880)	(5,748,792)	(△ 44,912)
起業者支援基金	(177,646,837)	(179,031,261)	(△ 1,384,424)
特定資産預金	2,893,652	3,133,652	△ 240,000
投資有価証券	174,753,185	175,897,609	△ 1,144,424
事業費均衡化積立資産	(75,232,000)	(75,232,000)	(0)
特定資産預金	75,232,000	75,232,000	0
技術振興事業積立	49,732,000	49,732,000	0
地域産業活性化事業積立	25,500,000	25,500,000	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	(24,635,000)	(24,635,000)	(0)
特定資産預金	24,635,000	24,635,000	0
資産安定化準備積立資産	(596,179)	(10,200,000)	(△ 9,603,821)
特定資産預金	596,179	10,200,000	△ 9,603,821
(地域)投資有価証券	5,703,880	5,748,792	△ 44,912

平成29年度貸借対照表

(全体合計)

平成 30 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
特定資産合計	296,513,896	307,547,053	△ 11,033,157
(3) その他固定資産			
機械装置	(7,764,423)	(8,266,427)	(△ 502,004)
什器備品	(1,064,136)	(1,611,661)	(△ 547,525)
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	9,052,859	10,102,388	△ 1,049,529
固定資産合計	1,874,696,090	1,880,083,335	△ 5,387,245
資産合計	1,952,156,223	1,958,651,648	△ 6,495,425
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	(26,754,913)	(37,608,015)	(△ 10,853,102)
預り金	(783,449)	(872,244)	(△ 88,795)
短期借入金	(6,000,000)	(0)	(6,000,000)
流動負債合計	33,538,362	38,480,259	△ 4,941,897
2. 固定負債			
退職給付引当金	(68,105,199)	(73,147,881)	(△ 5,042,682)
賞与引当金	(12,851,061)	(13,534,152)	(△ 683,091)
債券償還差損引当金	(0)	(196,000)	(△ 196,000)
固定負債合計	80,956,260	86,878,033	△ 5,921,773
負債合計	114,494,622	125,358,292	△ 10,863,670
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,738,101,275	1,732,419,698	5,681,577
(うち基本財産への充当額)	(1,568,576,335)	(1,561,880,894)	(6,695,441)
(うち特定資産への充当額)	(169,524,940)	(156,296,493)	(13,228,447)
2. 一般正味財産	99,560,326	100,873,658	△ 1,313,332
(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)	(114,288,956)	(138,550,560)	(△ 24,261,604)
正味財産合計	1,837,661,601	1,833,293,356	4,368,245
負債及び正味財産合計	1,952,156,223	1,958,651,648	△ 6,495,425

貸借対照表内訳表

平成30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	(51,421,490)	(2,570,496)	(7,221,688)	(0)	(61,213,674)
現金	70,000	0	0	0	70,000
普通預金 (公益共通)	8,984,303	0	0	0	8,984,303
普通預金 (技術振興)	12,470,802	0	0	0	12,470,802
普通預金 (高度)	19,769,701	0	0	0	19,769,701
普通預金 (活性化)	5,796,415	0	0	0	5,796,415
普通預金 (法人)	0	0	7,221,688	0	7,221,688
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)	1,524,918	0	0	0	1,524,918
普通預金 (収益)	0	2,296,081	0	0	2,296,081
収益 (国交省対応)	0	0	0	0	0
定期預金	0	274,415	0	0	274,415
普通預金 (起業化促進)	2,803,363	0	0	0	2,803,363
未収金	(11,132,572)	(5,057,163)	(26,000)	(0)	(16,215,735)
仮払金	(30,724)	(0)	(0)	(0)	(30,724)
内部取引未収金	(4,565,908)	(0)	(332,751)	(△ 4,898,659)	(0)
流動資産合計	67,150,694	7,627,659	7,580,439	△ 4,898,659	77,460,133
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	(499,868,119)	(0)	(214,229,192)	(0)	(714,097,311)
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	493,368,287	0	211,443,549	0	704,811,836
技術振興基金	(636,737,750)	(0)	(0)	(0)	(636,737,750)
基本財産特定預金	2,197,000	0	0	0	2,197,000
投資有価証券	634,540,750	0	0	0	634,540,750
地域産業活性化基金	(218,294,274)	(0)	(0)	(0)	(218,294,274)
基本財産特定預金	346,500	0	0	0	346,500
投資有価証券	217,947,774	0	0	0	217,947,774
基本財産合計	1,354,900,143	0	214,229,192	0	1,569,129,335
(2) 特定資産					
地域産業活性化基金	(5,703,880)	(0)	(0)	(0)	(5,703,880)
起業支援基金	(177,646,837)	(0)	(0)	(0)	(177,646,837)
特定資産預金	2,893,652	0	0	0	2,893,652
投資有価証券	174,753,185	0	0	0	174,753,185
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	(596,179)	(0)	(0)	(0)	(596,179)
特定資産預金	596,179	0	0	0	596,179
事業費均衡化積立資産	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(地域)投資有価証券	5,703,880	0	0	0	5,703,880
特定資産合計	296,513,896	0	0	0	296,513,896
(3) その他固定資産					
機械装置	(7,764,423)	(0)	(0)	(0)	(7,764,423)
什器備品	(788,004)	(0)	(276,132)	(0)	(1,064,136)
電話加入権	(80,300)	(0)	(0)	(0)	(80,300)
施設設備負担金	(144,000)	(0)	(0)	(0)	(144,000)
その他の固定資産合計	8,776,727	0	276,132	0	9,052,859
固定資産合計	1,660,190,766	0	214,505,324	0	1,874,696,090
資産合計	1,727,341,460	7,627,659	222,085,763	△ 4,898,659	1,952,156,223

貸借対照表内訳表

平成30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	(26,185,305)	(0)	(569,608)	(0)	(26,754,913)
預り金	(0)	(0)	(783,449)	(0)	(783,449)
短期借入金	(0)	(6,000,000)	(0)	(0)	(6,000,000)
内部取引未払金	(3,271,000)	(1,627,659)	(0)	(△ 4,898,659)	(0)
流動負債合計	29,456,305	7,627,659	1,353,057	△ 4,898,659	33,538,362
2. 固定負債					
退職給付引当金	(68,105,199)	(0)	(0)	(0)	(68,105,199)
賞与引当金	(12,572,827)	(0)	(278,234)	(0)	(12,851,061)
固定負債合計	80,678,026	0	278,234	0	80,956,260
負債合計	110,134,331	7,627,659	1,631,291	△ 4,898,659	114,494,622
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,523,919,183	0	214,182,092	0	1,738,101,275
(うち基本財産への充当額)	(1,354,394,243)	(0)	(214,182,092)	(0)	(1,568,576,335)
(うち特定資産への充当額)	(169,524,940)	(0)	(0)	(0)	(169,524,940)
2. 一般正味財産	93,287,946	0	6,272,380	0	99,560,326
(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)	(114,288,956)	(0)	(0)	(0)	(114,288,956)
正味財産合計	1,617,207,129	0	220,454,472	0	1,837,661,601
負債及び正味財産合計	1,727,341,460	7,627,659	222,085,763	△ 4,898,659	1,952,156,223

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成29年4月1日から平成30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	(19,163,394)	(26,304,658)	(△ 7,141,264)
基本財産受取利息	10,662,412	10,374,701	287,711
技術振興基金受取利息	5,180,562	9,256,020	△ 4,075,458
地域産業活性化基金受取利息	3,320,420	6,673,937	△ 3,353,517
② 特定資産運用益	(2,810,225)	(3,476,183)	(△ 665,958)
特定資産受取利息	0	3,476,183	△ 3,476,183
地域産業活性化基金受取利息	77,112	0	77,112
起業支援基金受取利息	2,733,113	0	2,733,113
③ 受取負担金	(55,108,857)	(59,863,066)	(△ 4,754,209)
道負担金収益	20,913,000	20,913,000	0
地方公共団体負担金収益	29,168,332	28,848,421	319,911
その他負担金収益	4,006,096	6,129,152	△ 2,123,056
受取負担金振替額	1,021,429	3,972,493	△ 2,951,064
④ 事業収益	(102,243,921)	(293,990,798)	(△ 191,746,877)
国受託事業収益	13,008,339	9,279,276	3,729,063
道受託事業収益	6,808,290	144,961,017	△ 138,152,727
市受託事業収益	21,280,000	81,808,404	△ 60,528,404
その他事業収益	60,878,318	57,674,684	3,203,634
受講料収益	0	19,500	△ 19,500
事業収益	268,974	247,917	21,057
⑤ 受取補助金等	(256,695,006)	(71,076,967)	(185,618,039)
受取国庫補助金	0	16,046,657	△ 16,046,657
受取北海道補助金	159,411,499	22,517,672	136,893,827
受取函館市補助金	94,339,994	25,860,031	68,479,963
受取その他補助金	1,997,800	1,798,364	199,436
受取補助金等振替額	945,713	4,854,243	△ 3,908,530
⑥ 寄付金収入	(2,820,000)	(2,600,000)	(220,000)
賛助会費収入	2,820,000	2,600,000	220,000
⑦ 雑収入	(180,354)	(143,159)	(37,195)
雑収入	180,354	143,159	37,195
経常収益計	439,021,757	457,454,831	△ 18,433,074
(2) 経常費用			
① 事業費	(449,231,880)	(468,130,304)	(△ 18,898,424)
給料手当	186,494,984	197,371,682	△ 10,876,698
福利厚生費	39,397,738	37,897,055	1,500,683
退職給付費用	38,916,532	17,090,247	21,826,285
臨時雇賃金	18,675,730	17,051,638	1,624,092
旅費交通費	14,168,711	13,595,037	573,674
消耗品費	23,770,605	21,316,107	2,454,498
燃料費	96,882	79,773	17,109
印刷製本費	960,563	1,412,925	△ 452,362
会議費	5,000	31,500	△ 26,500
図書購入費	0	145,800	△ 145,800
修繕費	7,969,228	6,884,103	1,085,125

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	26,589,805	26,873,352	△ 283,547
通信運搬費	2,477,332	2,371,733	105,599
手数料	8,029,942	9,812,676	△ 1,782,734
広告料	309,852	583,686	△ 273,834
保険料	1,000	1,591	△ 591
使用料賃借料	14,718,891	12,718,252	2,000,639
委託料	22,863,616	25,230,082	△ 2,366,466
消耗什器備品費	2,457,540	715,740	1,741,800
補償金	80,690	74,373	6,317
諸謝金	5,774,450	5,433,200	341,250
租税公課	4,998,150	14,728,323	△ 9,730,173
助成金	8,465,000	11,740,216	△ 3,275,216
負担金	17,311,909	34,439,327	△ 17,127,418
一般管理費	1,395,980	3,577,923	△ 2,181,943
間接経費	0	180,000	△ 180,000
減価償却費	3,301,750	6,773,963	△ 3,472,213
② 管理費	(14,803,634)	(14,509,996)	(293,638)
給料手当	9,058,074	9,271,787	△ 213,713
福利厚生費	1,960,151	2,046,007	△ 85,856
旅費交通費	359,320	240,020	119,300
消耗品費	285,479	168,687	116,792
燃料費	26,889	24,540	2,349
印刷製本費	53,256	100,911	△ 47,655
会議費	701,988	671,429	30,559
光熱水料費	79,702	11,702	68,000
通信運搬費	115,040	60,971	54,069
手数料	196,969	66,950	130,019
広告料	207,360	129,600	77,760
保険料	138,600	231,000	△ 92,400
使用料賃借料	435,620	823,043	△ 387,423
委託料	451,440	11,340	440,100
諸謝金	216,000	254,400	△ 38,400
租税公課	80,000	92,677	△ 12,677
負担金	146,000	156,000	△ 10,000
雑費	216,438	123,830	92,608
減価償却費	75,308	25,102	50,206
経常費用計	464,035,514	482,640,300	△ 18,604,786
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,013,757	△ 25,185,469	171,712
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 25,013,757	△ 25,185,469	171,712
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	(0)	(3,078,904)	(△ 3,078,904)
投資有価証券売却益	0	3,078,904	△ 3,078,904
② 固定資産受贈益	(2,484,032)	(430,777,407)	(△ 428,293,375)
指定正味財産からの振替額	2,484,032	430,777,407	△ 428,293,375
経常外収益計	2,484,032	433,856,311	△ 431,372,279

正味財産増減計算書

(全体合計)

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
① 寄付金支出	(0)	(405, 140, 000)	(△ 405, 140, 000)
寄付金支出	0	405, 140, 000	△ 405, 140, 000
② 退職給付費用	(△ 21, 343, 607)	(0)	(△ 21, 343, 607)
退職給付費用	△ 21, 343, 607	0	△ 21, 343, 607
③ 指定正味財産への振替額	(127, 214)	(28, 381, 500)	(△ 28, 254, 286)
指定正味財産への振替額	127, 214	28, 381, 500	△ 28, 254, 286
経常外費用計	△ 21, 216, 393	433, 521, 500	△ 454, 737, 893
当期経常外増減額	23, 700, 425	334, 811	23, 365, 614
当期一般正味財産増減額	△ 1, 313, 332	△ 24, 850, 658	23, 537, 326
一般正味財産期首残高	100, 873, 658	125, 724, 316	△ 24, 850, 658
一般正味財産期末残高	99, 560, 326	100, 873, 658	△ 1, 313, 332
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	(255, 749, 293)	(94, 805, 860)	(160, 943, 433)
受取国庫補助金	0	44, 428, 157	△ 44, 428, 157
受取北海道補助金	159, 411, 499	22, 517, 672	136, 893, 827
受取函館市補助金	94, 339, 994	25, 860, 031	68, 479, 963
受取その他補助金	1, 997, 800	2, 000, 000	△ 2, 200
② 受取負担金	(54, 239, 408)	(57, 023, 305)	(△ 2, 783, 897)
道受取負担金	20, 913, 000	20, 913, 000	0
地方公共団体受取負担金	29, 168, 332	28, 848, 421	319, 911
その他受取負担金	4, 158, 076	7, 261, 884	△ 3, 103, 808
③ 基本財産運用益	(23, 931, 410)	(30, 270, 379)	(△ 6, 338, 969)
基本財産受取利息(指定)	10, 873, 750	10, 586, 039	287, 711
技術振興基金受取利息(指定)	9, 674, 164	12, 947, 327	△ 3, 273, 163
地域産業活性化基金受取利息(指定)	3, 383, 496	6, 737, 013	△ 3, 353, 517
④ 基本財産評価益	(9, 259, 665)	(0)	(9, 259, 665)
基本財産評価益	9, 259, 665	0	9, 259, 665
⑤ 特定資産運用益	(2, 821, 601)	(3, 476, 583)	(△ 654, 982)
特定資産受取利息(指定)	2, 821, 601	3, 476, 583	△ 654, 982
⑥ 基本財産評価損	(2, 970, 788)	(26, 961, 178)	(△ 23, 990, 390)
基本財産評価損	2, 970, 788	26, 961, 178	△ 23, 990, 390
⑦ 特定資産評価損	(1, 636, 712)	(1, 092, 000)	(544, 712)
特定資産評価損	1, 636, 712	1, 092, 000	544, 712
⑧ 一般正味財産への振替額	(336, 035, 514)	(591, 498, 281)	(△ 255, 462, 767)
一般正味財産への振替額	336, 035, 514	591, 498, 281	△ 255, 462, 767
⑨ 一般正味財産からの振替額	(323, 214)	(0)	(323, 214)
一般正味財産からの振替額	323, 214	0	323, 214
当期指定正味財産増減額	5, 681, 577	△ 433, 975, 332	439, 656, 909
指定正味財産期首残高	1, 732, 419, 698	2, 166, 395, 030	△ 433, 975, 332
指定正味財産期末残高	1, 738, 101, 275	1, 732, 419, 698	5, 681, 577
III 正味財産期末残高	1, 837, 661, 601	1, 833, 293, 356	4, 368, 245

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	収 1 受託等	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 基本財産運用益	(5,180,562)	(0)	(3,320,420)	(7,463,689)	(15,964,671)	(0)	(0)	(3,198,723)	(0)	(19,163,394)
基本財産受取利息	0	0	0	7,463,689	7,463,689	0	0	3,198,723	0	10,662,412
技術振興基金受取利息	5,180,562	0	0	0	5,180,562	0	0	0	0	5,180,562
地域産業活性化基金受取利息	0	0	3,320,420	0	3,320,420	0	0	0	0	3,320,420
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(2,810,225)	(0)	(2,810,225)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,810,225)
地域産業活性化基金受取利息	0	0	77,112	0	77,112	0	0	0	0	77,112
起業者支援基金受取利息	0	0	2,733,113	0	2,733,113	0	0	0	0	2,733,113
③ 受取負担金	(0)	(25,408,457)	(18,497,808)	(11,038,000)	(54,944,265)	(0)	(0)	(164,592)	(0)	(55,108,857)
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	18,130,332	11,038,000	29,168,332	0	0	0	0	29,168,332
その他負担金収益	0	3,557,020	284,484	0	3,841,504	0	0	164,592	0	4,006,096
受取負担金振替額	0	938,437	82,992	0	1,021,429	0	0	0	0	1,021,429
④ 事業収益	(0)	(68,707,872)	(21,810,712)	(0)	(90,518,584)	(11,725,337)	(11,725,337)	(0)	(0)	(102,243,921)
国受託事業収益	0	7,832,376	0	0	7,832,376	5,175,963	5,175,963	0	0	13,008,339
道受託事業収益	0	6,808,290	0	0	6,808,290	0	0	0	0	6,808,290
市受託事業収益	0	0	21,280,000	0	21,280,000	0	0	0	0	21,280,000
その他事業収益	0	54,067,206	530,712	0	54,597,918	6,280,400	6,280,400	0	0	60,878,318
事業収益	0	0	0	0	0	268,974	268,974	0	0	268,974
⑤ 受取補助金等	(0)	(247,426,242)	(0)	(0)	(247,426,242)	(0)	(0)	(9,268,764)	(0)	(256,695,006)
受取北海道補助金	0	159,411,499	0	0	159,411,499	0	0	0	0	159,411,499
受取函館市補助金	0	85,071,230	0	0	85,071,230	0	0	9,268,764	0	94,339,994
受取その他補助金	0	1,997,800	0	0	1,997,800	0	0	0	0	1,997,800
受取補助金等振替額	0	945,713	0	0	945,713	0	0	0	0	945,713
⑥ 寄付金収入	(0)	(0)	(0)	(1,974,000)	(1,974,000)	(0)	(0)	(846,000)	(0)	(2,820,000)
賛助会費収入	0	0	0	1,974,000	1,974,000	0	0	846,000	0	2,820,000
⑦ 雑収入	(188)	(48,408)	(117,401)	(454)	(166,451)	(0)	(0)	(13,903)	(0)	(180,354)
雑収入	188	48,408	117,401	454	166,451	0	0	13,903	0	180,354
経常収益計	5,180,750	341,590,979	46,556,566	20,476,143	413,804,438	11,725,337	11,725,337	13,491,982	0	439,021,757
(2) 経常費用										
① 事業費	(6,041,902)	(360,189,978)	(51,260,805)	(21,641,517)	(439,134,202)	(10,097,678)	(10,097,678)	(0)	(0)	(449,231,880)
給料手当	1,143,084	155,661,222	12,702,203	14,723,883	184,230,392	2,264,592	2,264,592	0	0	186,494,984
福利厚生費	465,923	33,679,251	2,161,911	2,754,883	39,061,968	335,770	335,770	0	0	39,397,738
退職給付費用	0	37,644,532	0	1,272,000	38,916,532	0	0	0	0	38,916,532
臨時雇賃金	1,181,744	14,725,569	2,768,417	0	18,675,730	0	0	0	0	18,675,730
旅費交通費	284,930	10,821,961	1,777,894	52,440	12,937,225	1,231,486	1,231,486	0	0	14,168,711
消耗品費	55,652	21,564,794	1,633,677	133,812	23,387,935	382,670	382,670	0	0	23,770,605
燃料費	37,175	0	59,707	0	96,882	0	0	0	0	96,882
印刷製本費	102,317	253,762	599,079	5,405	960,563	0	0	0	0	960,563
会議費	0	5,000	0	0	5,000	0	0	0	0	5,000
修繕費	0	6,829,936	1,041,336	97,956	7,969,228	0	0	0	0	7,969,228
光熱水料費	39,851	25,259,676	1,210,576	79,702	26,589,805	0	0	0	0	26,589,805
通信運搬費	136,488	1,306,166	982,160	47,874	2,472,688	4,644	4,644	0	0	2,477,332
手数料	53,939	4,791,668	57,488	41,843	4,944,938	3,085,004	3,085,004	0	0	8,029,942
広告料	0	0	309,852	0	309,852	0	0	0	0	309,852
保険料	0	0	1,000	0	1,000	0	0	0	0	1,000
使用料賃借料	555,090	6,470,230	7,543,730	77,391	14,646,441	72,450	72,450	0	0	14,718,891
委託料	563,840	14,489,874	7,777,502	32,400	22,863,616	0	0	0	0	22,863,616
消耗什器備品費	0	2,412,180	45,360	0	2,457,540	0	0	0	0	2,457,540
補償金	0	0	0	0	0	80,690	80,690	0	0	80,690
諸謝金	115,000	820,000	2,424,450	0	3,359,450	2,415,000	2,415,000	0	0	5,774,450

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	収 1 受託等	小計			
租税公課	0	2,288,877	606,189	1,895,446	4,790,512	207,638	207,638	0	0	4,998,150
助成金	1,220,000	0	7,245,000	0	8,465,000	0	0	0	0	8,465,000
負担金	30,000	17,104,709	59,200	118,000	17,311,909	0	0	0	0	17,311,909
一般管理費	0	1,273,374	104,872	0	1,378,246	17,734	17,734	0	0	1,395,980
減価償却費	56,869	2,787,197	149,202	308,482	3,301,750	0	0	0	0	3,301,750
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,803,634)	(0)	(14,803,634)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	9,058,074	0	9,058,074
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,960,151	0	1,960,151
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	359,320	0	359,320
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	285,479	0	285,479
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	26,889	0	26,889
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	53,256	0	53,256
会議費	0	0	0	0	0	0	0	701,988	0	701,988
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	79,702	0	79,702
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	115,040	0	115,040
手数料	0	0	0	0	0	0	0	196,969	0	196,969
広告料	0	0	0	0	0	0	0	207,360	0	207,360
保険料	0	0	0	0	0	0	0	138,600	0	138,600
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	435,620	0	435,620
委託料	0	0	0	0	0	0	0	451,440	0	451,440
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	216,000	0	216,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	80,000	0	80,000
負担金	0	0	0	0	0	0	0	146,000	0	146,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	216,438	0	216,438
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	75,308	0	75,308
経常費用計	6,041,902	360,189,978	51,260,805	21,641,517	439,134,202	10,097,678	10,097,678	14,803,634	0	464,035,514
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 861,152	△ 18,598,999	△ 4,704,239	△ 1,165,374	△ 25,329,764	1,627,659	1,627,659	△ 1,311,652	0	△ 25,013,757
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 861,152	△ 18,598,999	△ 4,704,239	△ 1,165,374	△ 25,329,764	1,627,659	1,627,659	△ 1,311,652	0	△ 25,013,757

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	収 1 受託等	小計			
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 固定資産受贈益	(396,000)	(30,000)	(838,526)	(1,219,506)	(2,484,032)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,484,032)
指定正味財産からの振替額	396,000	30,000	838,526	1,219,506	2,484,032	0	0	0	0	2,484,032
経常外収益計	396,000	30,000	838,526	1,219,506	2,484,032	0	0	0	0	2,484,032
(2) 経常外費用										
① 退職給付費用	(0)	(△ 21,343,607)	(0)	(0)	(△ 21,343,607)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 21,343,607)
退職給付費用	0	△ 21,343,607	0	0	△ 21,343,607	0	0	0	0	△ 21,343,607
② 指定正味財産への振替額	(0)	(0)	(△ 196,000)	(323,214)	(127,214)	(0)	(0)	(0)	(0)	(127,214)
指定正味財産への振替額	0	0	△ 196,000	323,214	127,214	0	0	0	0	127,214
経常外費用計	0	△ 21,343,607	△ 196,000	323,214	△ 21,216,393	0	0	0	0	△ 21,216,393
当期経常外増減額	396,000	21,373,607	1,034,526	896,292	23,700,425	0	0	0	0	23,700,425
他会計振替額	0	3,271,000	0	△ 1,976,092	1,294,908	△ 1,627,659	△ 1,627,659	332,751	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 465,152	6,045,608	△ 3,669,713	△ 2,245,174	△ 334,431	0	0	△ 978,901	0	△ 1,313,332
一般正味財産期首残高	8,877,069	△ 61,803,972	107,816,647	38,732,633	93,622,377	0	0	7,251,281	0	100,873,658
一般正味財産期末残高	8,411,917	△ 55,758,364	104,146,934	36,487,459	93,287,946	0	0	6,272,380	0	99,560,326
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(0)	(246,480,529)	(0)	(0)	(246,480,529)	(0)	(0)	(9,268,764)	(0)	(255,749,293)
受取北海道補助金	0	159,411,499	0	0	159,411,499	0	0	0	0	159,411,499
受取函館市補助金	0	85,071,230	0	0	85,071,230	0	0	9,268,764	0	94,339,994
受取その他補助金	0	1,997,800	0	0	1,997,800	0	0	0	0	1,997,800
② 受取負担金	(0)	(24,622,000)	(18,414,816)	(11,038,000)	(54,074,816)	(0)	(0)	(164,592)	(0)	(54,239,408)
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	18,130,332	11,038,000	29,168,332	0	0	0	0	29,168,332
その他受取負担金	0	3,709,000	284,484	0	3,993,484	0	0	164,592	0	4,158,076
③ 基本財産運用益	(9,674,164)	(0)	(3,383,496)	(7,611,626)	(20,669,286)	(0)	(0)	(3,262,124)	(0)	(23,931,410)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	7,611,626	7,611,626	0	0	3,262,124	0	10,873,750
技術振興基金受取利息(指定)	9,674,164	0	0	0	9,674,164	0	0	0	0	9,674,164
地域産業活性化基金受取利息(指定)	0	0	3,383,496	0	3,383,496	0	0	0	0	3,383,496
④ 基本財産評価益	(5,558,100)	(0)	(1,196,900)	(1,753,266)	(8,508,266)	(0)	(0)	(751,399)	(0)	(9,259,665)
基本財産評価益	5,558,100	0	1,196,900	1,753,266	8,508,266	0	0	751,399	0	9,259,665
⑤ 特定資産運用益	(0)	(0)	(2,821,601)	(0)	(2,821,601)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,821,601)
特定資産受取利息(指定)	0	0	2,821,601	0	2,821,601	0	0	0	0	2,821,601
⑥ 基本財産評価損	(682,200)	(0)	(396,188)	(1,324,680)	(2,403,068)	(0)	(0)	(567,720)	(0)	(2,970,788)
基本財産評価損	682,200	0	396,188	1,324,680	2,403,068	0	0	567,720	0	2,970,788
⑦ 特定資産評価損	(0)	(0)	(1,636,712)	(0)	(1,636,712)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,636,712)
特定資産評価損	0	0	1,636,712	0	1,636,712	0	0	0	0	1,636,712
⑧ 一般正味財産への振替額	(5,576,562)	(272,834,699)	(25,270,979)	(19,721,195)	(323,403,435)	(0)	(0)	(12,632,079)	(0)	(336,035,514)
一般正味財産への振替額	5,576,562	272,834,699	25,270,979	19,721,195	323,403,435	0	0	12,632,079	0	336,035,514
⑨ 一般正味財産からの振替額	(0)	(0)	(0)	(323,214)	(323,214)	(0)	(0)	(0)	(0)	(323,214)
一般正味財産からの振替額	0	0	0	323,214	323,214	0	0	0	0	323,214
当期指定正味財産増減額	8,973,502	△ 1,732,170	△ 1,487,066	△ 319,769	5,434,497	0	0	247,080	0	5,681,577
指定正味財産期首残高	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
指定正味財産期末残高	690,059,256	732,312	330,417,621	502,709,994	1,523,919,183	0	0	214,182,092	0	1,738,101,275
Ⅲ 正味財産期末残高	698,471,173	△ 55,026,052	434,564,555	539,197,453	1,617,207,129	0	0	220,454,472	0	1,837,661,601

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 | △ 106,053,744 |
| ② 会計方針変更時差異の未処理額 | 16,604,938 |
| ③ 退職手当支給額(1名分) | 21,343,607 |
| ④ 退職給付引当金(①+②+③) | △ 68,105,199 |
- (ウ) 退職給付費用に関する事項
- | (単位:円) | |
|------------------|------------|
| ① 勤務費用 | 10,765,946 |
| 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) | 16,300,926 |
- (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 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	492,791,764	1,901,203	1,324,680	493,368,287
普通預金	6,499,832	0	0	6,499,832
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	211,196,469	814,800	567,720	211,443,549
普通預金	2,785,643	0	0	2,785,643
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	629,532,700	5,690,250	682,200	634,540,750
普通預金	2,197,000	0	0	2,197,000
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	217,083,986	1,259,976	396,188	217,947,774
普通預金	346,500	0	0	346,500
小 計	1,562,433,894	9,666,229	2,970,788	1,569,129,335
特定資産				
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	5,748,792	0	44,912	5,703,880
起業支援基金(公3)				
有価証券	175,897,609	40,455,216	41,599,640	174,753,185
普通預金	3,133,652	40,196,000	40,436,000	2,893,652
給与準備積立資産(公益共通)	24,635,000	6,000,000	6,000,000	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		9,603,821	596,179
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	49,732,000	0	0	49,732,000
公3事業区分	25,500,000	0	0	25,500,000
小 計 (内部取引除く)	307,547,053	86,651,216	97,684,373	296,513,896
合 計	1,869,980,947	96,317,445	100,655,161	1,865,643,231

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	493,368,287	493,258,387	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	211,443,549	211,396,449	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	634,540,750	634,144,750	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	217,947,774	217,947,774		
普通預金	346,500	346,500		
小 計	1,569,129,335	1,568,576,335	553,000	0
特定資産				
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	5,703,880	5,703,880		
起業支援基金				
投資有価証券	174,753,185	88,589,060	86,164,125	
普通預金	2,893,652	0	2,893,652	
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)	596,179	0	596,179	
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	296,513,896	169,524,940	114,288,956	12,700,000
合 計	1,865,643,231	1,738,101,275	114,841,956	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	1,045,090	454,871
公1事業区分	6,024,046	5,998,803	25,243
公3事業区分	427,464	119,574	307,890
法人会計区分	376,542	100,410	276,132
機械装置			
公益共通	2,872,799	2,872,798	1
公2事業区分	155,158,405	147,517,467	7,640,938
公3事業区分	29,935,480	29,811,996	123,484
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	196,518,997	187,466,138	9,052,859

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	132,526		132,526
公2事業区分	1,172,415		1,172,415
公3事業区分	1,615,860		1,615,860
公益共通区分	8,211,771		8,211,771
収益事業区分	5,057,163		5,057,163
法人会計区分	26,000		26,000
仮払金			
公3事業区分	30,724		30,724
合 計	16,246,459	0	16,246,459

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	14,958,300	958,300
第122回 利付国債 20年	68,920,775	84,245,000	15,324,225
第132回 利付国債 20年	204,244,781	247,270,350	43,025,569
小計	287,165,556	346,473,650	59,308,094
【技術振興基金:公1事業区分】 国債			
第122回 利付国債 20年	98,458,250	120,350,000	21,891,750
小計	98,458,250	120,350,000	21,891,750
【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	49,216,804	60,175,000	10,958,196
小計	49,216,804	60,175,000	10,958,196
【起業家支援基金:公3事業区分】 国債			
第132回 利付国債 20年	33,704,985	40,801,110	7,096,125
小計	33,704,985	40,801,110	7,096,125
合 計	468,545,595	567,799,760	99,254,165

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分	備考
補助金							
(公2事業区分)							
H23地域イノベーション戦略支援プログラム(グローバル型)補助金	文部科学省	17	0	0	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	10	0	0	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	299,348	0	299,336	12	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	30,319	0	30,318	1	指定正味財産	
H26イノベーション創出研究支援事業(スタートアップ)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	365,513	0	230,850	134,663	指定正味財産	
H26イノベーション創出研究支援事業(発展・補渡し)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	474,300		334,800	139,500	指定正味財産	
H28イノベーション創出研究支援事業(スタートアップ)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	168,030	0	50,409	117,621	指定正味財産	
H29イノベーション創出研究支援事業(スタートアップ)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	1,997,800	0	1,997,800	0	指定正味財産	
公益財団法人函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	85,071,230	85,071,230	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	152,286,183	152,286,183	0	指定正味財産	
参入促進支援事業	北海道	0	6,230,111	6,230,111	0	指定正味財産	
技術ブランディング事業	北海道	0	895,205	895,205	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究開発等事業	函館市	0	9,268,764	9,268,764	0	指定正味財産	
負担金							
共同研究開発事業	その他負担金	1,126,945	3,709,000	4,495,457	340,488	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3事業区分)							
起業化促進事業 函館市分	函館市	82,992	8,000,000	8,082,992	0	指定正味財産	
起業化促進事業 北斗市・七飯町分	北斗市・七飯町	0	6,194,000	6,194,000	0	指定正味財産	
起業化促進事業	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	その他負担金	0	164,484	164,484	0	指定正味財産	
広域的産業立地支援事業	函館市・北斗市・七飯町	0	3,936,332	3,936,332	0	指定正味財産	
函館市産業支援センター指定管理事業	その他負担金	0	20,000	20,000	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	
その他負担金	その他	0	164,592	164,592	0	指定正味財産	
合 計		4,545,274	307,117,901	310,930,863	732,312		

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	5,180,562
基本財産のうち指定正味財産から一般正味財産への修正振替	396,000
(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	152,286,183
受取函館市補助金(函館地域産業振興財団研究開発事業)の振替	85,071,230
受取北海道補助金(参入促進支援事業)の振替	6,230,111
受取北海道補助金(技術ブランディング事業)の振替	895,205
受取その他補助金(イノベーション創出研究支援事業)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)固定資産減価償却の振替	261,168
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)固定資産減価償却の振替	50,409
受取その他補助金(H29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	1,997,800
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の振替	299,336
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	4,445,348
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	50,109
(公3事業区分)	
その他負担金(市場販路開拓)の振替	164,484
その他負担金(函館市産業支援センター)の振替	20,000
受取地方公共団体負担金(起業化促進事業)の振替 函館市	8,082,992
その他受取負担金(起業化促進事業等)	100,000
受取地方公共団体負担金(起業化促進事業)の振替 北斗市・七飯町	6,194,000
受取地方港湾団体負担金(広域的産業立地支援事業)	3,936,332
地域産業活性化基金受取利息(当期事業費充当額)の振替 基本財産	3,320,420
地域産業活性化基金受取利息(当期事業費充当額)の振替 特定資産	77,112
起業者支援基金(当期事業費充当額)の振替	2,733,113
指定正味財産より一般正味財産への修正振替	642,526
(公益共通区分)	
地方公共団体負担金の振替	11,038,000
基本財産受取利息の振替	7,463,689
指定正味財産より一般正味財産への修正振替	1,219,506
(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	9,268,764
基本財産受取利息の振替	3,198,723
その他受取負担金の振替	164,592
計	336,035,514

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(平成28年度決算時発生)

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あたり、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

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 ※ 公益共通70% ※ 法人会計30%	基本財産 計		713,273,708	2,716,003	1,892,400	714,097,311	
		特定預金(普通預金)		9,285,475	0	0	9,285,475	
			北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	9,285,475	0	0	9,285,475
		投資有価証券		703,988,233	2,716,003	1,892,400	704,811,836	
		内訳	第51回 利付国債(20年)	満期保有目的	14,000,000	0	0	14,000,000
			第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	68,828,270	92,505	0	68,920,775
			第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	204,125,948	118,833	0	204,244,781
			第136回 利付国債(20年)	その他保有	117,718,965	566,865	0	118,285,830
			神戸市平成26年度第3回公募公債	その他保有	113,538,200	1,937,800	0	115,476,000
			第559回東京電力債	その他保有	76,992,750	0	601,500	76,391,250
			北海道平成27年度第8回(5年)	その他保有	27,116,100	0	40,500	27,075,600
			第545回東京電力債	その他保有	81,668,000	0	1,250,400	80,417,600
	技術振興基金	技術振興基金 計		631,729,700	5,690,250	682,200	636,737,750	
		特定預金(普通預金)		2,197,000	0	0	2,197,000	
			北洋銀行函館中央支店(普)3742342	-	2,197,000	0	0	2,197,000
			北洋銀行五稜郭公園支店(普)3860492	-	0	0	0	0
		投資有価証券		629,532,700	5,690,250	682,200	634,540,750	
		内訳	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	98,326,100	132,150	0	98,458,250
			北海道平成25年度第6回債(20年)	その他保有	118,900,000	1,310,000	0	120,210,000
			第191回日本高速道路保有・債券返済機構	その他保有	234,510,000	1,868,000	0	236,378,000
千葉県第16回公募公債(20年)	その他保有		114,751,600	2,380,100	0	117,131,700		
第547回東京電力債	その他保有		63,045,000	0	682,200	62,362,800		
地域産業活性化基金	地域産業活性化基金 計			217,430,486	1,259,976	396,188	218,294,274	
	特定預金(普通預金)		346,500	0	0	346,500		
		北洋銀行函館中央支店(普)3742334	-	346,500	0	0	346,500	
	投資有価証券		217,083,986	1,259,976	396,188	217,947,774		
	内訳	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	49,153,728	63,076	0	49,216,804	
		北海道平成24年度第8回債(20年)	その他保有	117,217,700	1,196,900	0	118,414,600	
		第559回東京電力債	その他保有	50,712,558	0	396,188	50,316,370	
		基本財産 計			1,562,433,894	9,666,229	2,970,788	1,569,129,335
特定資産	地域産業活性化基金(特定資産)	地域産業活性化基金 計		5,748,792	0	44,912	5,703,880	
		投資有価証券		5,748,792	0	44,912	5,703,880	
			第559回東京電力債	その他保有	5,748,792	0	44,912	5,703,880
	起業者支援基金	起業者支援基金 計		179,031,261	80,651,216	82,035,640	177,646,837	
		特定預金(普通預金)		3,133,652	40,196,000	40,436,000	2,893,652	
			北洋銀行函館中央支店(普)3742350	-	3,133,652	40,196,000	40,436,000	2,893,652
		投資有価証券		175,897,609	40,455,216	41,599,640	174,753,185	
		内訳	第36回 利付国債(20年)	満期保有目的	40,007,840	0	40,007,840	0
			第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,685,769	19,216	0	33,704,985
			第549回東京電力債	その他保有	102,204,000	0	1,377,000	100,827,000
			第5回東京電力パワーグリッド債	その他保有	0	40,436,000	214,800	40,221,200
	給与等準備積立資産		普通預金(無利息型)	-	24,635,000	6,000,000	6,000,000	24,635,000
	退職給付引当資産	普通預金(無利息型)	-	12,700,000	0	0	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	0	9,603,821	596,179	
	事業費均等化積立資産 (技術振興事業)	普通預金(無利息型)	-	49,732,000	0	0	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)	-	25,500,000	0	0	25,500,000	
	特定資産(内部取引除く) 計			307,547,053	86,651,216	97,684,373	296,513,896	

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)	60,447,880	16,300,926	21,343,607		55,405,199
賞与引当金(公2事業)	11,917,046	11,172,905	11,917,046		11,172,905
賞与引当金(公益共通)	1,349,292	1,399,922	1,349,292		1,399,922
賞与引当金(法人)	267,814	278,234	267,814		278,234
債券償還差損引当金(公3事業)	196,000		196,000		0

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		12,470,802
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		19,769,701
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公2 函館マリンバイオクラスター(国)事業運転資金として		1,854
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公2 函館マリンバイオクラスター(地域負担)事業運転資金として		134
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公3 運転資金として		5,796,415
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		1,524,918
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		2,803,363
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		2,296,081
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)		274,415
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		8,984,303
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		7,221,688
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		61,213,674
未収金・仮払金	取引相手	種別	内容		
(公1)	財団		他会計からの振替収入		132,526
(公2)	財団		北海道立工業技術センター維持運営費(財団負担分)		356,795
	北海道	委託料	北海道立工業技術センター試験分析 委託料(精算)		133,290
	その他	受取負担金	共同研究費不用額2件		76,791
	財団		他会計からの振替収入		605,539
(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)		1,120,339
	北斗市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)		201,086
	七飯町	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)		114,907
	財団		他会計からの振替収入		171,051
	その他	仮払金	工事業者電気料の仮払い		30,724
	その他	雑収入	その他3件		8,477
(公益共通)	税務署及び財団	還付金	平成29年度消費税納付額確定に伴う還付予定額		7,708,375
	その他	賛助会費	賛助会費(公益共通分)		14,000
	財団		他会計からの振替収入		489,396
(収1)	国	委託料	地域中核企業創出事業 委託料(精算)		4,376,763
	その他	委託料	受託研究 委託料(精算)		680,400
(法人会計)	その他	賛助会費	賛助会費(法人会計分)		6,000
	その他(賛助会費口座)	賛助会費	賛助会費		20,000
			未収金 計		16,246,459
流動資産 合計					77,460,133
(固定資産)					
基本財産					
基本財産(公益共通・法人)					714,097,311
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)					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8銘柄保有			493,368,287
投資有価証券(法人会計)					211,443,549
技術振興基金(公1)					636,737,750
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、政府保証債計5銘柄保有			634,540,750
地域産業活性化基金(公3)					218,294,274
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、電力債の計3銘柄保有			217,947,774
				基本財産 計	1,569,129,335
特定資産		種別	金融機関		
(公3) 地域産業活性化基金					5,703,880
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)事業費均衡化積立資産にその償還額を積み立てる		5,703,880
(公3) 起業者支援基金					177,646,837
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。		2,893,652
投資有価証券	投資有価証券	国債、電力債、計3銘柄保有			174,753,185
(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	基本財産運用益の余剰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。		596,179
(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。		49,732,000
(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。		25,500,000
				特定資産 計	296,513,896

(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。	25,243
(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181件	公益目的保有財産 であり、公2事業に供している。	7,640,938
(公3)	機械装置	CFRP真空脱泡圧延プレス他、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。	123,484
(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。	307,890
(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。	137,963
(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。	316,908
(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
(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。	276,132
			その他固定資産 計	9,052,859
固定資産 合計				1,874,696,090
資産 合計				1,952,156,223
(流動負債)				
未払金		取引相手	種別	内容
(公1)	その他	-	公1事業に必要な費用として 8件	771,148
(公2)	北海道大学	委託料	農水事業(発展融合)委託料不用額の返戻	452,624
	はこだて雇用創造推進協議会	委託料	実践型地域雇用創造事業 委託料不用額の返戻	4,199,518
	農研機構生研支援センター	委託料	革新的技術緊急展開事業 委託料不用額の返戻	114,669
	水産研究・教育機構	委託料	食料生産地域再生のための先端技術展開事業 委託料不用額の返	777,327
	北海道	補助金	北海道補助金不用額の返戻	1,422,817
	函館市	補助金	函館市補助金不用額の返戻	3,255,770
	財団	-	平成29年度消費税確定 各事業費負担分	1,493,935
	財団	-	各事業費への振替支出	1,398,512
	その他	-	公1事業に必要な費用として	7,188,818
	(株)AIハヤブサ	助成金	平成29年度創業バックアップ助成金	2,000,000
(公3)	(合)青	助成金	平成29年度創業バックアップ助成金	1,000,000
	財団	-	平成29年度消費税確定 各事業費負担分	154,340
	その他	-	公3事業に必要な費用として	1,628,750
	(公益共通)	その他	公益事業に共通して必要な費用として	327,077
(収1)	その他	-	なし	0
(法人会計)	函館市	-	函館市補助金不用額の返戻	265,236
	その他(賛助会費口座)	-	公益共通及び法人会計への支出	20,000
	その他	-	法人会計に必要な費用として	284,372
			未払金 計	26,754,913
預り金		取引相手	種別	内容
(法人会計)	その他	-	社会保険料等 従業員負担分の預り金	783,449
			預り金 計	783,449
短期借入金		取引相手	種別	内容
(収益事業)	北洋銀行(株)函館中央支店	-	受託事業の年度内精算に伴う短期借入金	6,000,000
			預り金 計	6,000,000
流動負債 合計				33,538,362
(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	11,172,905
(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	1,399,922
(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	278,234
(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	55,405,199
(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				80,956,260
負債 合計				114,494,622
正味財産				1,837,661,601

(注) 平成29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	1,358,045,977
期 末	1,363,538,907

監 査 報 告 書

公益財団法人函館地域産業振興財団

理事長（代表理事） 久保 俊幸 様

平成30年 5 月 21 日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 飯田 祐司 
監事 酒井 常次 

私たち監事は、当財団の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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。