

平成30年度貸借対照表

(全体合計)

平成 31 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	(71,865,851)	(61,213,674)	(10,652,177)
現金	70,000	70,000	0
普通預金 (公益共通)	7,806,088	8,984,303	△ 1,178,215
普通預金 (技術振興)	12,363,746	12,470,802	△ 107,056
普通預金 (高度)	23,564,480	19,769,701	3,794,779
普通預金 (活性化)	2,627,700	5,796,415	△ 3,168,715
普通預金 (法人)	5,853,090	7,221,688	△ 1,368,598
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)	2,585,067	1,524,918	1,060,149
普通預金 (収益)	9,694,934	2,296,081	7,398,853
定期預金	1,613,411	274,415	1,338,996
普通預金 (起業化促進)	5,685,347	2,803,363	2,881,984
未収金	(6,131,739)	(16,215,735)	(△ 10,083,996)
仮払金	(0)	(30,724)	(△ 30,724)
流動資産合計	77,997,590	77,460,133	537,457
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	(719,062,364)	(714,097,311)	(4,965,053)
基本財産特定預金	3,561,995	9,285,475	△ 5,723,480
投資有価証券	715,500,369	704,811,836	10,688,533
技術振興基金	(642,629,100)	(636,737,750)	(5,891,350)
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	640,432,100	634,540,750	5,891,350
地域産業活性化基金	(219,039,390)	(218,294,274)	(745,116)
基本財産特定預金	346,500	346,500	0
投資有価証券	218,692,890	217,947,774	745,116
基本財産合計	1,580,730,854	1,569,129,335	11,601,519
(2) 特定資産			
地域産業活性化基金	(5,640,040)	(5,703,880)	(△ 63,840)
(地域)投資有価証券	5,640,040	5,703,880	△ 63,840
起業者支援基金	(177,216,953)	(177,646,837)	(△ 429,884)
特定資産預金	3,374,652	2,893,652	481,000
投資有価証券	173,842,301	174,753,185	△ 910,884
事業費均衡化積立資産	(72,232,000)	(75,232,000)	(△ 3,000,000)
特定資産預金	72,232,000	75,232,000	△ 3,000,000
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	22,500,000	25,500,000	△ 3,000,000
退職給付引当資産	(12,700,000)	(12,700,000)	(0)
特定資産預金	12,700,000	12,700,000	0
給与等準備積立資産	(24,635,000)	(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	(7,948,800)	(596,179)	(7,352,621)
特定資産預金	7,948,800	596,179	7,352,621

平成30年度貸借対照表

(全体合計)

平成 31 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	300,372,793	296,513,896	3,858,897
(3) その他固定資産			
機械装置	(5,166,791)	(7,764,423)	(△ 2,597,632)
什器備品	(894,663)	(1,064,136)	(△ 169,473)
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	6,285,754	9,052,859	△ 2,767,105
固定資産合計	1,887,389,401	1,874,696,090	12,693,311
資産合計	1,965,386,991	1,952,156,223	13,230,768
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	(33,751,021)	(26,754,913)	(6,996,108)
預り金	(723,481)	(783,449)	(△ 59,968)
短期借入金	(9,000,000)	(6,000,000)	(3,000,000)
流動負債合計	43,474,502	33,538,362	9,936,140
2. 固定負債			
退職給付引当金	(64,417,872)	(68,105,199)	(△ 3,687,327)
賞与引当金	(13,329,439)	(12,851,061)	(478,378)
固定負債合計	77,747,311	80,956,260	△ 3,208,949
負債合計	121,221,813	114,494,622	6,727,191
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,747,612,427	1,738,101,275	9,511,152
(うち基本財産への充当額)	(1,580,177,854)	(1,568,576,335)	(11,601,519)
(うち特定資産への充当額)	(167,434,573)	(169,524,940)	(△ 2,090,367)
2. 一般正味財産	96,552,751	99,560,326	△ 3,007,575
(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)	(120,238,220)	(114,288,956)	(5,949,264)
正味財産合計	1,844,165,178	1,837,661,601	6,503,577
負債及び正味財産合計	1,965,386,991	1,952,156,223	13,230,768

貸借対照表内訳表

平成31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	(54,704,416)	(11,308,345)	(5,853,090)	(0)	(71,865,851)
現金	70,000	0	0	0	70,000
普通預金 (公益共通)	7,806,088	0	0	0	7,806,088
普通預金 (技術振興)	12,363,746	0	0	0	12,363,746
普通預金 (高度)	23,564,480	0	0	0	23,564,480
普通預金 (活性化)	2,627,700	0	0	0	2,627,700
普通預金 (法人)	0	0	5,853,090	0	5,853,090
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)	2,585,067	0	0	0	2,585,067
普通預金 (収益)	0	9,694,934	0	0	9,694,934
収益 (国交省対応)	0	0	0	0	0
定期預金	0	1,613,411	0	0	1,613,411
普通預金 (起業化促進)	5,685,347	0	0	0	5,685,347
未収金	(5,967,147)	(0)	(164,592)	(0)	(6,131,739)
内部取引未収金	(2,479,254)	(0)	(292,157)	(△ 2,771,411)	(0)
流動資産合計	63,150,817	11,308,345	6,309,839	△ 2,771,411	77,997,590
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	(503,343,656)	(0)	(215,718,708)	(0)	(719,062,364)
基本財産特定預金	2,493,396	0	1,068,599	0	3,561,995
投資有価証券	500,850,260	0	214,650,109	0	715,500,369
技術振興基金	(642,629,100)	(0)	(0)	(0)	(642,629,100)
基本財産特定預金	2,197,000	0	0	0	2,197,000
投資有価証券	640,432,100	0	0	0	640,432,100
地域産業活性化基金	(219,039,390)	(0)	(0)	(0)	(219,039,390)
基本財産特定預金	346,500	0	0	0	346,500
投資有価証券	218,692,890	0	0	0	218,692,890
基本財産合計	1,365,012,146	0	215,718,708	0	1,580,730,854
(2) 特定資産					
地域産業活性化基金	(5,640,040)	(0)	(0)	(0)	(5,640,040)
(地域)投資有価証券	5,640,040	0	0	0	5,640,040
起業支援基金	(177,216,953)	(0)	(0)	(0)	(177,216,953)
特定資産預金	3,374,652	0	0	0	3,374,652
投資有価証券	173,842,301	0	0	0	173,842,301
事業費均衡化積立資産	(72,232,000)	(0)	(0)	(0)	(72,232,000)
特定資産預金	72,232,000	0	0	0	72,232,000
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	(7,948,800)	(0)	(0)	(0)	(7,948,800)
特定資産預金	7,948,800	0	0	0	7,948,800
事業費均衡化積立資産	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産合計	300,372,793	0	0	0	300,372,793
(3) その他固定資産					
機械装置	(5,166,791)	(0)	(0)	(0)	(5,166,791)
什器備品	(517,448)	(176,391)	(200,824)	(0)	(894,663)
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	5,908,539	176,391	200,824	0	6,285,754
固定資産合計	1,671,293,478	176,391	215,919,532	0	1,887,389,401
資産合計	1,734,444,295	11,484,736	222,229,371	△ 2,771,411	1,965,386,991

貸借対照表内訳表

平成31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	(32,460,189)	(694,934)	(595,898)	(0)	(33,751,021)
預り金	(0)	(0)	(723,481)	(0)	(723,481)
短期借入金	(0)	(9,000,000)	(0)	(0)	(9,000,000)
内部取引未払金	(1,158,000)	(1,613,411)	(0)	(△ 2,771,411)	(0)
流動負債合計	33,618,189	11,308,345	1,319,379	△ 2,771,411	43,474,502
2. 固定負債					
退職給付引当金	(64,417,872)	(0)	(0)	(0)	(64,417,872)
賞与引当金	(13,036,482)	(0)	(292,957)	(0)	(13,329,439)
固定負債合計	77,454,354	0	292,957	0	77,747,311
負債合計	111,072,543	11,308,345	1,612,336	△ 2,771,411	121,221,813
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,531,940,819	0	215,671,608	0	1,747,612,427
(うち基本財産への充当額)	(1,364,506,246)	(0)	(215,671,608)	(0)	(1,580,177,854)
(うち特定資産への充当額)	(167,434,573)	(0)	(0)	(0)	(167,434,573)
2. 一般正味財産	91,430,933	176,391	4,945,427	0	96,552,751
(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)	(120,238,220)	(0)	(0)	(0)	(120,238,220)
正味財産合計	1,623,371,752	176,391	220,617,035	0	1,844,165,178
負債及び正味財産合計	1,734,444,295	11,484,736	222,229,371	△ 2,771,411	1,965,386,991

平成30年度正味財産増減計算書

(全体合計)

平成30年4月1日から平成31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	(20,618,818)	(19,163,394)	(1,455,424)
基本財産受取利息	7,756,757	10,662,412	△ 2,905,655
技術振興基金受取利息	9,541,821	5,180,562	4,361,259
地域産業活性化基金受取利息	3,320,240	3,320,420	△ 180
② 特定資産運用益	(2,066,712)	(2,810,225)	(△ 743,513)
地域産業活性化基金受取利息	77,112	77,112	0
起業支援基金受取利息	1,989,600	2,733,113	△ 743,513
③ 受取負担金	(56,688,314)	(55,108,857)	(1,579,457)
道負担金収益	22,133,000	20,913,000	1,220,000
地方公共団体負担金収益	31,042,460	29,168,332	1,874,128
その他負担金収益	3,299,773	4,006,096	△ 706,323
受取負担金振替額	213,081	1,021,429	△ 808,348
④ 事業収益	(66,604,789)	(102,243,921)	(△ 35,639,132)
国受託事業収益	0	13,008,339	△ 13,008,339
道受託事業収益	6,014,022	6,808,290	△ 794,268
市受託事業収益	21,280,000	21,280,000	0
その他事業収益	38,891,343	60,878,318	△ 21,986,975
事業収益	419,424	268,974	150,450
⑤ 受取補助金等	(242,202,462)	(256,695,006)	(△ 14,492,544)
受取北海道補助金	140,048,619	159,411,499	△ 19,362,880
受取函館市補助金	99,829,273	94,339,994	5,489,279
受取その他補助金	2,000,000	1,997,800	2,200
受取補助金等振替額	324,570	945,713	△ 621,143
⑥ 寄付金収入	(2,880,000)	(2,820,000)	(60,000)
賛助会費収入	2,880,000	2,820,000	60,000
⑦ 雑収入	(203,135)	(180,354)	(22,781)
受取利息収入	11	0	11
雑収入	203,124	180,354	22,770
経常収益計	391,264,230	439,021,757	△ 47,757,527
(2) 経常費用			
① 事業費	(392,766,679)	(449,231,880)	(△ 56,465,201)
給料手当	176,331,616	186,494,984	△ 10,163,368
福利厚生費	36,026,003	39,397,738	△ 3,371,735
退職給付費用	21,224,269	38,916,532	△ 17,692,263
臨時雇賃金	12,170,092	18,675,730	△ 6,505,638
旅費交通費	11,086,168	14,168,711	△ 3,082,543
消耗品費	18,340,474	23,770,605	△ 5,430,131
燃料費	77,739	96,882	△ 19,143
印刷製本費	1,538,881	960,563	578,318
会議費	0	5,000	△ 5,000
修繕費	4,417,632	7,969,228	△ 3,551,596
光熱水料費	31,884,878	26,589,805	5,295,073
通信運搬費	2,273,438	2,477,332	△ 203,894
手数料	8,184,432	8,029,942	154,490

平成30年度正味財産増減計算書

(全体合計)

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
広告料	740,867	309,852	431,015
保険料	1,000	1,000	0
使用料賃借料	11,002,179	14,718,891	△ 3,716,712
委託料	21,860,546	22,863,616	△ 1,003,070
消耗什器備品費	37,584	2,457,540	△ 2,419,956
補償金	125,824	80,690	45,134
諸謝金	3,352,670	5,774,450	△ 2,421,780
租税公課	2,859,040	4,998,150	△ 2,139,110
助成金	12,920,000	8,465,000	4,455,000
負担金	10,246,835	17,311,909	△ 7,065,074
一般管理費	3,038,410	1,395,980	1,642,430
減価償却費	3,026,102	3,301,750	△ 275,648
② 管理費	(14,073,723)	(14,803,634)	(△ 729,911)
給料手当	9,203,366	9,058,074	145,292
福利厚生費	1,952,535	1,960,151	△ 7,616
旅費交通費	242,950	359,320	△ 116,370
消耗品費	319,279	285,479	33,800
燃料費	24,540	26,889	△ 2,349
印刷製本費	28,847	53,256	△ 24,409
会議費	708,630	701,988	6,642
光熱水料費	29,221	79,702	△ 50,481
通信運搬費	89,488	115,040	△ 25,552
手数料	140,288	196,969	△ 56,681
広告料	0	207,360	△ 207,360
保険料	127,050	138,600	△ 11,550
使用料賃借料	424,140	435,620	△ 11,480
委託料	19,440	451,440	△ 432,000
諸謝金	216,000	216,000	0
租税公課	209,073	80,000	129,073
負担金	146,000	146,000	0
雑費	117,568	216,438	△ 98,870
減価償却費	75,308	75,308	0
経常費用計	406,840,402	464,035,514	△ 57,195,112
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,576,172	△ 25,013,757	9,437,585
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,576,172	△ 25,013,757	9,437,585
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産受贈益	(3,000,000)	(2,484,032)	(515,968)
指定正味財産からの振替額	3,000,000	2,484,032	515,968
経常外収益計	3,000,000	2,484,032	515,968
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	(1)	(0)	(1)
固定資産除却損	1	0	1
② 退職給付費用	(△ 11,819,798)	(△ 21,343,607)	(9,523,809)
退職給付費用	△ 11,819,798	△ 21,343,607	9,523,809
③ 指定正味財産への振替額	(2,251,200)	(127,214)	(2,123,986)

平成30年度正味財産増減計算書

(全体合計)

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産への振替額	2,251,200	127,214	2,123,986
経常外費用計	△ 9,568,597	△ 21,216,393	11,647,796
当期経常外増減額	12,568,597	23,700,425	△ 11,131,828
当期一般正味財産増減額	△ 3,007,575	△ 1,313,332	△ 1,694,243
一般正味財産期首残高	99,560,326	100,873,658	△ 1,313,332
一般正味財産期末残高	96,552,751	99,560,326	△ 3,007,575
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	(241,877,892)	(255,749,293)	(△ 13,871,401)
受取北海道補助金	140,048,619	159,411,499	△ 19,362,880
受取函館市補助金	99,829,273	94,339,994	5,489,279
受取その他補助金	2,000,000	1,997,800	2,200
② 受取負担金	(57,180,596)	(54,239,408)	(2,941,188)
道受取負担金	22,133,000	20,913,000	1,220,000
地方公共団体受取負担金	31,042,460	29,168,332	1,874,128
その他受取負担金	4,005,136	4,158,076	△ 152,940
③ 基本財産運用益	(22,261,027)	(23,931,410)	(△ 1,670,383)
基本財産受取利息(指定)	9,203,740	10,873,750	△ 1,670,010
技術振興基金受取利息(指定)	9,673,971	9,674,164	△ 193
地域産業活性化基金受取利息(指定)	3,383,316	3,383,496	△ 180
④ 基本財産評価益	(11,101,695)	(9,259,665)	(1,842,030)
基本財産評価益	11,101,695	9,259,665	1,842,030
⑤ 特定資産運用益	(2,085,928)	(2,821,601)	(△ 735,673)
特定資産受取利息(指定)	2,085,928	2,821,601	△ 735,673
⑥ 特定資産評価益	(63,100)	(0)	(63,100)
特定資産評価益	63,100	0	63,100
⑦ 基本財産評価損	(3,122,740)	(2,970,788)	(151,952)
基本財産評価損	3,122,740	2,970,788	151,952
⑧ 特定資産評価損	(974,040)	(1,636,712)	(△ 662,672)
特定資産評価損	974,040	1,636,712	△ 662,672
⑨ 一般正味財産への振替額	(324,576,306)	(336,035,514)	(△ 11,459,208)
一般正味財産への振替額	324,576,306	336,035,514	△ 11,459,208
⑩ 一般正味財産からの振替額	(3,614,000)	(323,214)	(3,290,786)
一般正味財産からの振替額	3,614,000	323,214	3,290,786
当期指定正味財産増減額	9,511,152	5,681,577	3,829,575
指定正味財産期首残高	1,738,101,275	1,732,419,698	5,681,577
指定正味財産期末残高	1,747,612,427	1,738,101,275	9,511,152
III 正味財産期末残高	1,844,165,178	1,837,661,601	6,503,577

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1 産業技術	公2 高度促進	公3 地域産業	公益共通	小計	取1 受託等	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 基本財産運用益	(9,541,821)	(0)	(3,320,240)	(5,734,396)	(18,596,457)	(0)	(0)	(2,022,361)	(0)	(20,618,818)
基本財産受取利息	0	0	0	5,734,396	5,734,396	0	0	2,022,361	0	7,756,757
技術振興基金受取利息	9,541,821	0	0	0	9,541,821	0	0	0	0	9,541,821
地域産業活性化基金受取利息	0	0	3,320,240	0	3,320,240	0	0	0	0	3,320,240
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(2,066,712)	(0)	(2,066,712)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,066,712)
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
起業支援基金受取利息	0	0	1,989,600	0	1,989,600	0	0	0	0	1,989,600
③ 受取負担金	(0)	(25,330,718)	(19,016,004)	(12,177,000)	(56,523,722)	(0)	(0)	(164,592)	(0)	(56,688,314)
道負担金収益	0	22,133,000	0	0	22,133,000	0	0	0	0	22,133,000
地方公共団体負担金収益	0	0	18,865,460	12,177,000	31,042,460	0	0	0	0	31,042,460
その他負担金収益	0	2,984,637	150,544	0	3,135,181	0	0	164,592	0	3,299,773
受取負担金振替額	0	213,081	0	0	213,081	0	0	0	0	213,081
④ 事業収益	(0)	(35,103,840)	(21,557,700)	(0)	(56,661,540)	(9,943,249)	(9,943,249)	(0)	(0)	(66,604,789)
道受託事業収益	0	6,014,022	0	0	6,014,022	0	0	0	0	6,014,022
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	29,089,818	277,700	0	29,367,518	9,523,825	9,523,825	0	0	38,891,343
事業収益	0	0	0	0	0	419,424	419,424	0	0	419,424
⑤ 受取補助金等	(0)	(232,798,802)	(0)	(0)	(232,798,802)	(0)	(0)	(9,403,660)	(0)	(242,202,462)
受取北海道補助金	0	140,048,619	0	0	140,048,619	0	0	0	0	140,048,619
受取函館市補助金	0	90,425,613	0	0	90,425,613	0	0	9,403,660	0	99,829,273
受取その他補助金	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000
受取補助金等振替額	0	324,570	0	0	324,570	0	0	0	0	324,570
⑥ 寄付金収入	(0)	(0)	(0)	(2,016,000)	(2,016,000)	(0)	(0)	(864,000)	(0)	(2,880,000)
賛助会費収入	0	0	0	2,016,000	2,016,000	0	0	864,000	0	2,880,000
⑦ 雑収入	(0)	(0)	(167,624)	(35,500)	(203,124)	(11)	(11)	(0)	(0)	(203,135)
受取利息収入	0	0	0	0	0	11	11	0	0	11
雑収入	0	0	167,624	35,500	203,124	0	0	0	0	203,124
経常収益計	9,541,821	293,233,360	46,128,280	19,962,896	368,866,357	9,943,260	9,943,260	12,454,613	0	391,264,230
(2) 経常費用										
① 事業費	(10,180,828)	(304,043,014)	(50,426,483)	(19,962,896)	(384,613,221)	(8,153,458)	(8,153,458)	(0)	(0)	(392,766,679)
給料手当	1,435,952	147,534,337	12,811,251	14,550,076	176,331,616	0	0	0	0	176,331,616
福利厚生費	497,068	30,099,176	2,236,569	2,897,717	35,730,530	295,473	295,473	0	0	36,026,003
退職給付費用	0	19,952,269	0	1,272,000	21,224,269	0	0	0	0	21,224,269
臨時雇賃金	1,694,426	5,463,486	2,443,732	0	9,601,644	2,568,448	2,568,448	0	0	12,170,092
旅費交通費	229,160	7,021,486	2,328,480	26,220	9,605,346	1,480,822	1,480,822	0	0	11,086,168
消耗品費	83,889	15,979,591	894,722	27,498	16,985,700	1,354,774	1,354,774	0	0	18,340,474
燃料費	38,486	0	39,253	0	77,739	0	0	0	0	77,739
印刷製本費	107,484	610,233	821,164	0	1,538,881	0	0	0	0	1,538,881
修繕費	0	3,491,964	925,668	0	4,417,632	0	0	0	0	4,417,632
光熱水料費	22,960	30,576,737	1,261,178	24,003	31,884,878	0	0	0	0	31,884,878
通信運搬費	122,476	1,006,666	1,075,272	9,001	2,213,415	60,023	60,023	0	0	2,273,438
手数料	100,320	6,710,074	40,680	83,898	6,934,972	1,249,460	1,249,460	0	0	8,184,432
広告料	0	0	740,867	0	740,867	0	0	0	0	740,867
保険料	0	0	1,000	0	1,000	0	0	0	0	1,000
使用料賃借料	495,541	3,667,855	6,723,877	101,706	10,988,979	13,200	13,200	0	0	11,002,179
委託料	213,840	14,533,506	6,573,200	0	21,320,546	540,000	540,000	0	0	21,860,546
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	37,584	37,584	0	0	37,584
補償金	0	0	0	0	0	125,824	125,824	0	0	125,824
諸謝金	58,000	600,000	2,554,670	0	3,212,670	140,000	140,000	0	0	3,352,670
租税公課	0	1,347,965	719,228	563,364	2,630,557	228,483	228,483	0	0	2,859,040

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1 産業技術	公2 高度促進	公3 地域産業	公益共通	小計	取1 受託等	小計			
助成金	5,056,000	0	7,864,000	0	12,920,000	0	0	0	0	12,920,000
負担金	0	10,072,818	56,017	118,000	10,246,835	0	0	0	0	10,246,835
一般管理費	0	2,819,555	163,241	0	2,982,796	55,614	55,614	0	0	3,038,410
減価償却費	25,226	2,555,296	152,414	289,413	3,022,349	3,753	3,753	0	0	3,026,102
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,073,723)	(0)	(14,073,723)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	9,203,366	0	9,203,366
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,952,535	0	1,952,535
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	242,950	0	242,950
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	319,279	0	319,279
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	24,540	0	24,540
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	28,847	0	28,847
会議費	0	0	0	0	0	0	0	708,630	0	708,630
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	29,221	0	29,221
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	89,488	0	89,488
手数料	0	0	0	0	0	0	0	140,288	0	140,288
保険料	0	0	0	0	0	0	0	127,050	0	127,050
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	424,140	0	424,140
委託料	0	0	0	0	0	0	0	19,440	0	19,440
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	209,073	0	209,073
負担金	0	0	0	0	0	0	0	146,000	0	146,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	117,568	0	117,568
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	75,308	0	75,308
経常費用計	10,180,828	304,043,014	50,426,483	19,962,896	384,613,221	8,153,458	8,153,458	14,073,723	0	406,840,402
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 639,007	△ 10,809,654	△ 4,298,203	0	△ 15,746,864	1,789,802	1,789,802	△ 1,619,110	0	△ 15,576,172
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 639,007	△ 10,809,654	△ 4,298,203	0	△ 15,746,864	1,789,802	1,789,802	△ 1,619,110	0	△ 15,576,172

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1 産業技術	公2 高度促進	公3 地域産業	公益共通	小計	取1 受託等	小計			
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 固定資産受贈益	(0)	(0)	(3,000,000)	(0)	(3,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,000,000)
指定正味財産からの振替額	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
経常外収益計	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
(2) 経常外費用										
① 固定資産除却損	(1)	(0)	(0)	(0)	(1)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1)
固定資産除却損	1	0	0	0	1	0	0	0	0	1
② 退職給付費用	(0)	(△ 11,819,798)	(0)	(0)	(△ 11,819,798)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 11,819,798)
退職給付費用	0	△ 11,819,798	0	0	△ 11,819,798	0	0	0	0	△ 11,819,798
③ 指定正味財産への振替額	(0)	(0)	(0)	(2,251,200)	(2,251,200)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,251,200)
指定正味財産への振替額	0	0	0	2,251,200	2,251,200	0	0	0	0	2,251,200
経常外費用計	1	△ 11,819,798	0	2,251,200	△ 9,568,597	0	0	0	0	△ 9,568,597
当期経常外増減額	△ 1	11,819,798	3,000,000	△ 2,251,200	12,568,597	0	0	0	0	12,568,597
他会計振替額	0	1,158,000	0	163,254	1,321,254	△ 1,613,411	△ 1,613,411	292,157	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 639,008	2,168,144	△ 1,298,203	△ 2,087,946	△ 1,857,013	176,391	176,391	△ 1,326,953	0	△ 3,007,575
一般正味財産期首残高	8,411,917	△ 55,758,364	104,146,934	36,487,459	93,287,946	0	0	6,272,380	0	99,560,326
一般正味財産期末残高	7,772,909	△ 53,590,220	102,848,731	34,399,513	91,430,933	176,391	176,391	4,945,427	0	96,552,751
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(0)	(232,474,232)	(0)	(0)	(232,474,232)	(0)	(0)	(9,403,660)	(0)	(241,877,892)
受取北海道補助金	0	140,048,619	0	0	140,048,619	0	0	0	0	140,048,619
受取函館市補助金	0	90,425,613	0	0	90,425,613	0	0	9,403,660	0	99,829,273
受取その他補助金	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000
② 受取負担金	(0)	(25,823,000)	(19,016,004)	(12,177,000)	(57,016,004)	(0)	(0)	(164,592)	(0)	(57,180,596)
道受取負担金	0	22,133,000	0	0	22,133,000	0	0	0	0	22,133,000
地方公共団体受取負担金	0	0	18,865,460	12,177,000	31,042,460	0	0	0	0	31,042,460
その他受取負担金	0	3,690,000	150,544	0	3,840,544	0	0	164,592	0	4,005,136
③ 基本財産運用益	(9,673,971)	(0)	(3,383,316)	(7,117,978)	(20,175,265)	(0)	(0)	(2,085,762)	(0)	(22,261,027)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	7,117,978	7,117,978	0	0	2,085,762	0	9,203,740
技術振興基金受取利息(指定)	9,673,971	0	0	0	9,673,971	0	0	0	0	9,673,971
地域産業活性化基金受取利息(指定)	0	0	3,383,316	0	3,383,316	0	0	0	0	3,383,316
④ 基本財産評価益	(6,702,400)	(0)	(1,245,200)	(2,207,866)	(10,155,466)	(0)	(0)	(946,229)	(0)	(11,101,695)
基本財産評価益	6,702,400	0	1,245,200	2,207,866	10,155,466	0	0	946,229	0	11,101,695
⑤ 特定資産運用益	(0)	(0)	(2,085,928)	(0)	(2,085,928)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,085,928)
特定資産受取利息(指定)	0	0	2,085,928	0	2,085,928	0	0	0	0	2,085,928
⑥ 特定資産評価益	(0)	(0)	(63,100)	(0)	(63,100)	(0)	(0)	(0)	(0)	(63,100)
特定資産評価益	0	0	63,100	0	63,100	0	0	0	0	63,100
⑦ 基本財産評価損	(943,200)	(0)	(563,160)	(1,131,466)	(2,637,826)	(0)	(0)	(484,914)	(0)	(3,122,740)
基本財産評価損	943,200	0	563,160	1,131,466	2,637,826	0	0	484,914	0	3,122,740
⑧ 特定資産評価損	(0)	(0)	(974,040)	(0)	(974,040)	(0)	(0)	(0)	(0)	(974,040)
特定資産評価損	0	0	974,040	0	974,040	0	0	0	0	974,040
⑨ 一般正味財産への振替額	(9,541,821)	(258,129,520)	(27,402,956)	(17,911,396)	(312,985,693)	(0)	(0)	(11,590,613)	(0)	(324,576,306)
一般正味財産への振替額	9,541,821	258,129,520	27,402,956	17,911,396	312,985,693	0	0	11,590,613	0	324,576,306
⑩ 一般正味財産からの振替額	(0)	(0)	(398,000)	(2,251,200)	(2,649,200)	(0)	(0)	(964,800)	(0)	(3,614,000)
一般正味財産からの振替額	0	0	398,000	2,251,200	2,649,200	0	0	964,800	0	3,614,000
当期指定正味財産増減額	5,891,350	167,712	△ 2,748,608	4,711,182	8,021,636	0	0	1,489,516	0	9,511,152
指定正味財産期首残高	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
指定正味財産期末残高	695,950,606	900,024	327,669,013	507,421,176	1,531,940,819	0	0	215,671,608	0	1,747,612,427
III 正味財産期末残高	703,723,515	△ 52,690,196	430,517,744	541,820,689	1,623,371,752	176,391	176,391	220,617,035	0	1,844,165,178

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	△ 87,307,628
② 会計方針変更時差異の未処理額	11,069,958
③ 退職手当支給額(1名分)	11,819,798
④ 退職給付引当金(①+②+③)	△ 64,417,872

(ウ) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	2,597,491
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)	8,132,471

(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	493,368,287	64,613,439	57,131,466	500,850,260
普通預金	6,499,832	58,251,200	62,257,636	2,493,396
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	211,443,549	27,691,474	24,484,914	214,650,109
普通預金	2,785,643	24,964,800	26,681,844	1,068,599
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	634,540,750	6,834,550	943,200	640,432,100
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	217,947,774	1,308,276	563,160	218,692,890
普通預金	346,500	0	0	346,500
小計	1,569,129,335	183,663,739	172,062,220	1,580,730,854
特定資産				
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	5,703,880	0	63,840	5,640,040
起業支援基金(公3)				
有価証券	174,753,185	99,999,316	100,910,200	173,842,301
普通預金	2,893,652	100,398,000	99,917,000	3,374,652
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)	596,179	9,603,821	2,251,200	7,948,800
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	3,000,000	22,500,000
小計(内部取引除く)	296,513,896	216,001,137	212,142,240	300,372,793
合計	1,865,643,231	399,664,876	384,204,460	1,881,103,647

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	500,850,260	500,740,360	109,900	
普通預金	2,493,396	2,493,396		
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	214,650,109	214,603,009	47,100	
普通預金	1,068,599	1,068,599		
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	640,432,100	640,036,100	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	218,692,890	218,692,890		
普通預金	346,500	346,500		
小 計	1,580,730,854	1,580,177,854	553,000	0
特定資産				
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	5,640,040	5,640,040		
起業者支援基金				
投資有価証券	173,842,301	89,562,533	84,279,768	
普通預金	3,374,652	0	3,374,652	
退職給付引当資産(公益共通)	12,700,000	0	0	12,700,000
給与準備積立資産(公益共通)	24,635,000	0	24,635,000	
資産安定化準備積立資産(公益共通)	7,948,800	0	7,948,800	
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	22,500,000	22,500,000		
小 計	300,372,793	167,434,573	120,238,220	12,700,000
合 計	1,881,103,647	1,747,612,427	120,791,220	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	1,334,503	165,458
公1事業区分	6,024,046	6,024,030	16
公3事業区分	581,626	229,652	351,974
法人会計区分	376,542	175,718	200,824
収益事業区分	180,144	3,753	176,391
機械装置			
公益共通	2,872,799	2,872,798	1
公2事業区分	155,158,405	150,072,763	5,085,642
公3事業区分	29,935,480	29,854,332	81,148
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	196,853,303	190,567,549	6,285,754

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	1,525,446		1,525,446
公2事業区分	1,370,463		1,370,463
公3事業区分	3,071,238		3,071,238
法人会計区分	164,592		164,592
合 計	6,131,739	0	6,131,739

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	14,684,040	684,040
第122回 利付国債 20年	69,013,280	84,609,000	15,595,720
第132回 利付国債 20年	204,363,614	249,122,100	44,758,486
小計	287,376,894	348,415,140	61,038,246
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第122回 利付国債 20年	98,590,400	120,870,000	22,279,600
小計	98,590,400	120,870,000	22,279,600
【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	49,279,880	60,435,000	11,155,120
小計	49,279,880	60,435,000	11,155,120
【起業支援基金:公3事業区分】			
国債			
第132回 利付国債 20年	33,724,201	41,106,660	7,382,459
小計	33,724,201	41,106,660	7,382,459
合計	468,971,375	570,826,800	101,855,425

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	12	0	0	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	1	0	0	1	指定正味財産	
H26イノベーション創出研究支援事業(スタートアップ)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	134,663	0	134,662	1	指定正味財産	
H26イノベーション創出研究支援事業(発展・精進)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	139,500	0	139,499	1	指定正味財産	
H28イノベーション創出研究支援事業(スタートアップ)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	117,621	0	50,409	67,212	指定正味財産	
H30イノベーション創出研究支援事業(スタートアップ)	(公財)北海道科学技術総合振興センター	0	2,000,000	2,000,000	0	指定正味財産	
公益財団法人函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	90,425,613	90,425,613	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	134,688,619	134,688,619	0	指定正味財産	
参入促進支援事業	北海道	0	5,360,000	5,360,000	0	指定正味財産	
(法人会計)							
公益財団法人函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	9,403,660	9,403,660	0	指定正味財産	
負担金							
共同研究開発事業	その他負担金	340,488	3,690,000	3,197,718	832,770	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	22,133,000	22,133,000	0	指定正味財産	
(公3事業区分)							
起業化促進事業 函館市分	函館市	0	10,000,000	10,000,000	0	指定正味財産	
起業化促進事業 北斗市・七飯町分	北斗市・七飯町	0	3,316,000	3,316,000	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 函館市負担枠	函館市	0	2,250,000	2,250,000	0	指定正味財産	
市場販路開拓等事業	その他負担金	0	50,544	50,544	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	3,299,460	3,299,460	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	0	12,177,000	12,177,000	0	指定正味財産	
(法人会計)							
その他負担金	その他	0	164,592	164,592	0	指定正味財産	
合計		732,312	299,058,488	298,890,776	900,024		

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
(公1事業区分)	
技術振興基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	9,541,821
(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	134,688,619
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	90,425,613
受取北海道補助金(参入促進支援事業)の振替	5,360,000
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	274,161
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(H30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	2,000,000
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	22,133,000
その他受取負担金(共同研究開発事業)の振替	2,984,637
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	213,081
(公3事業区分)	
受取地方公共団体負担金(市場販路開拓)の振替 函館市	2,250,000
その他負担金(市場販路開拓)の振替	50,544
受取地方公共団体負担金(起業化促進事業)の振替 函館市	10,000,000
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	3,316,000
受取地方港団体負担金(広域的産業立地支援事業)	3,299,460
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	3,320,240
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
起業支援基金(当期事業費充当額)の振替	1,989,600
事業費均衡化積立資産より取崩し	3,000,000
(公益共通区分)	
地方公共団体負担金の振替	12,177,000
基本財産受取利息の振替	5,734,396
(法人会計)	
受取函館市補助金(公益財団法人函館地域産業振興財団研究開発等事業)の振替	9,403,660
基本財産受取利息の振替	2,022,361
その他受取負担金の振替	164,592
計	324,576,306

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なり、以下の処理を行った。

- 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ヵ月)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。
- 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。
- 上記の処理に伴い、地域産業活性化基金にて運用している債券5,600千円相当を特定資産へ振り替え、その債権が満期償還を迎える際に、(公3)事業費均衡化積立資産へ戻入することとしている。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	保有区分	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額	
基本財産 ※ 公益共通70% ※ 法人会計30%	基本財産 計		714,097,311	175,520,913	170,555,860	719,062,364	
	特定預金(普通預金)		9,285,475	83,216,000	88,939,480	3,561,995	
	北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	9,285,475	83,216,000	88,939,480	3,561,995	
	投資有価証券		704,811,836	92,304,913	81,616,380	715,500,369	
	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	68,920,775	92,505	0	69,013,280
		第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	204,244,781	118,833	0	204,363,614
		第136回 利付国債(20年)	その他保有	118,285,830	1,103,895	0	119,389,725
		神戸市平成26年度第3回公募公債	その他保有	115,476,000	2,050,200	0	117,526,200
		第559回東京電力債	その他保有	76,391,250	0	855,000	75,536,250
		北海道平成27年度第8回(5年)	その他保有	27,075,600	0	21,600	27,054,000
		第545回東京電力債	その他保有	80,417,600	0	80,417,600	0
		第14回東京電力パワーグリッド社債	その他保有		88,939,480	322,180	88,617,300
		技術振興基金 計		636,737,750	6,834,550	943,200	642,629,100
	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		634,540,750	6,834,550	943,200	640,432,100	
	内訳	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	98,458,250	132,150	0	98,590,400
		北海道平成25年度第6回債(20年)	その他保有	120,210,000	1,600,000	0	121,810,000
		第191回日本高速道路路保有・債券返済機構	その他保有	236,378,000	3,244,000	0	239,622,000
		千葉県第16回公募公債(20年)	その他保有	117,131,700	1,858,400	0	118,990,100
		第547回東京電力債	その他保有	62,362,800	0	943,200	61,419,600
		地域産業活性化基金 計		218,294,274	1,308,276	563,160	219,039,390
	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		217,947,774	1,308,276	563,160	218,692,890	
	内訳	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	49,216,804	63,076	0	49,279,880
		北海道平成24年度第8回債(20年)	その他保有	118,414,600	1,245,200	0	119,659,800
		第559回東京電力債	その他保有	50,316,370	0	563,160	49,753,210
	基本財産 計		1,569,129,335	183,663,739	172,062,220	1,580,730,854	
	特定資産	地域産業活性化基金 計		5,703,880	0	63,840	5,640,040
		地域産業活性化基金(特定資産)		5,703,880	0	63,840	5,640,040
投資有価証券			5,703,880	0	63,840	5,640,040	
第559回東京電力債		その他保有	5,703,880	0	63,840	5,640,040	
起業支援基金 計			177,646,837	200,397,316	200,827,200	177,216,953	
特定預金(普通預金)			2,893,652	100,398,000	99,917,000	3,374,652	
北洋銀行函館中央支店(普)3742350		-	2,893,652	100,398,000	99,917,000	3,374,652	
投資有価証券			174,753,185	99,999,316	100,910,200	173,842,301	
内訳		第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,704,985	19,216	0	33,724,201
		第549回東京電力債	その他保有	100,827,000	0	100,827,000	0
		第5回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	40,221,200	0	83,200	40,138,000
		第12回東京電力パワーグリッド社債	その他保有	0	99,980,100	0	99,980,100
		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
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)	-	596,179	9,603,821	2,251,200	7,948,800
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	3,000,000	22,500,000
特定資産(内部取引除く) 計		296,513,896	216,001,137	212,142,240	300,372,793		

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	0	0	0	12,700,000
退職給付引当金(公2事業)	55,405,198	8,132,472	11,819,798	0	51,717,872
賞与引当金(公1事業)	0	174,162	0	0	174,162
賞与引当金(公2事業)	11,172,905	11,283,106	11,172,905	0	11,283,106
賞与引当金(公3事業)	0	44,859	0	0	44,859
賞与引当金(公益共通)	1,399,922	1,534,355	1,399,922	0	1,534,355
賞与引当金(法人)	278,234	292,957	278,234	0	292,957

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	12,363,746
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	23,564,480
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	2,627,700
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	2,585,067
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	5,685,347
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	9,694,934
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30年度決算額(管理費・みなし寄付金相当額)	1,613,411
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	7,806,088
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	5,853,090
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				71,865,851
未収金	取引相手	種別	内容	
(公1)	財団	消費税	消費税中間申告額の仮払分の戻入 各事業会計	1,525,446
(公2)	財団	光熱水料費	北海道立工業技術センター維持運営費(財団負担分)	121,755
	北海道	委託料	北海道立工業技術センター 委託料(精算)	313,022
	北海道	補助金	函館地域産業振興財団補助事業 補助金(精算)	914,619
(公3)	その他		その他収入	21,067
	函館市	受取負担金	出展支援助成事業 負担金(精算)	2,250,000
	函館市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	623,579
	北斗市	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	111,924
	七飯町	受取負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	63,957
(法人会計)	その他	受取負担金	中小企業支援センター施設利用 負担金	164,592
未収金 計				6,131,739
流動資産 合計				77,997,590
(固定資産)				
基本財産				
基本財産(公益共通・法人)				719,062,364
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。	2,493,396
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		1,068,599
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		500,850,260
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8銘柄保有		214,650,109
技術振興基金(公1)				642,629,100
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		640,432,100
地域産業活性化基金(公3)				219,039,390
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		218,692,890
基本財産 計				1,580,730,854
特定資産				
(公3) 地域産業活性化基金				5,640,040
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	5,640,040
(公3) 起業支援基金				177,216,953
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。	3,374,652
投資有価証券	投資有価証券	国債、電力債、計3銘柄保有		173,842,301
(公益共通) 給与等準備積立資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公益共通で負担する公益事業に従事する職員の給与の支払いに充当するため管理している。	24,635,000
(公益共通) 退職給付引当資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	公益共通で負担する公益事業に従事する職員の退職給付引当金見合いの引当資産として、管理している。	12,700,000
(公益共通) 資産安定化準備積立資産	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	基本財産運用益の剰余金を積み立て事業遂行に必要な資金の不足時に取り崩すため、管理している。	7,948,800
(公1) 事業費均衡化積立資産(技術)	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	技術振興基金の運用益を積み立てたものであり、公1事業の遂行に必要な資金の不足時に取り崩すため、管理している。	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。	22,500,000
特定資産 計				300,372,793

(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16件		公益目的保有財産であり、公1事業に供している。	16
(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179件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	5,085,642
(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。	81,148
(公3) 什器備品	事務局デスクトップPC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。	351,974
(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。	119,173
(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。	46,285
(公益共通) 電話加入権	電話加入権 1回線		公益目的保有財産であり、代表電話回線として公益事業に供している。	80,300
(収1) 什器備品	研究開発部 事務用パソコン 計1件		収益事業の事務作業等に供している。	176,391
(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回PRのため掲示している。	200,824
			その他固定資産 計	6,285,754
固定資産 合計				1,887,389,401
資産 合計				1,965,386,991
(流動負債)				
未払金	取引相手	種別	内容	
(公1)	(株)コムテック2000	助成金	研究開発助成金	2,269,000
	その他	-	公1事業に必要な費用として	227,631
(公2)	名美興業(株)	委託料	設備管理・清掃委託(3月)	857,412
	北海道電力(株)	光熱水料費	電気料金(3月)	1,336,633
	北海道ガス(株)	光熱水料費	ガス料金(3月)	940,458
	(株)はこせき	光熱水料費	A重油(3月)	302,400
	函館市	補助金収入	函館市補助金不用額の返戻	1,899,387
	財団	消費税	平成30年度消費税確定 各事業費負担分	639,943
	財団	事業収入	次年度事業の助成金仮受分	1,000,000
	その他	-	公2事業に必要な費用として	13,893,558
(公3)	能戸フーズ(株)	助成金	平成30年度創業バックアップ助成金	3,000,000
	北海道マリンインベーション(株)	助成金	平成30年度創業バックアップ助成金	2,000,000
	(株)ヒューマンキャピタルマネージメント	委託料	平成30年度実践創業塾に関する委託料	1,280,000
	その他	-	公3事業に必要な費用として	1,956,254
(公益共通)	その他	消費税	平成30年度消費税確定額として	488,900
	その他	-	公益事業に共通して必要な費用として	368,613
(収1)	その他	-	収1事業に必要な費用として	694,934
(法人会計)	函館市	補助金収入	函館市補助金不用額の返戻	219,340
	その他	-	法人会計に必要な費用として	376,558
			未払金 計	33,751,021
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	723,481
		-		
			預り金 計	723,481
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	短期借入金	受託事業の年度内精算に伴う短期借入金	9,000,000
			短期借入金 計	9,000,000
流動負債 合計				43,474,502
(固定負債)				
(公1) 賞与引当金	職員分(公1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	174,162
(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	11,283,106
(公3) 賞与引当金	職員分(公3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	44,859
(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	1,534,355
(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	292,957
(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	51,717,872
(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				77,747,311
負債 合計				121,221,813
正味財産				1,844,165,178

(注) 平成30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	1,363,538,907
期 末	1,370,801,512

監 査 報 告 書

公益財団法人函館地域産業振興財団
理事長（代表理事） 久保 俊幸 様

令和元年5月13日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事 野 際 齊 
監事 酒 井 幸 次 

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