

貸借対照表

(全体合計)

令和 8 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	78,007,560	61,452,311	16,555,249
未収金	14,303,988	20,277,768	△ 5,973,780
前払金	1,027,814	752,920	274,894
流動資産合計	93,339,362	82,482,999	10,856,363
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	590,673,458	636,757,646	△ 46,084,188
技術振興基金	528,236,913	557,638,829	△ 29,401,916
地域産業活性化基金	180,198,942	192,628,726	△ 12,429,784
基本財産合計	1,299,109,313	1,387,025,201	△ 87,915,888
(2) 特定資産			
起業者支援基金	159,102,880	177,703,801	△ 18,600,921
事業費均衡化積立資産	76,498,900	76,498,900	0
退職給付引当資産	11,790,565	11,790,565	0
給与等準備積立資産	19,635,000	24,635,000	△ 5,000,000
資産安定化準備積立資産	6,478,800	6,478,800	0
特定資産合計	273,506,145	297,107,066	△ 23,600,921
(3) その他固定資産			
機械装置	180	343,543	△ 343,363
什器備品	6,954,983	7,710,962	△ 755,979
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	7,179,463	8,278,805	△ 1,099,342
固定資産合計	1,579,794,921	1,692,411,072	△ 112,616,151
資産合計	1,673,134,283	1,774,894,071	△ 101,759,788
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	43,526,293	38,395,314	5,130,979
預り金	1,010,051	1,081,961	△ 71,910
賞与引当金	12,489,814	10,443,602	2,046,212
流動負債合計	57,026,158	49,920,877	7,105,281
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,886,472	39,110,856	4,775,616
固定負債合計	43,886,472	39,110,856	4,775,616
負債合計	100,912,630	89,031,733	11,880,897
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,481,740,929	1,583,269,633	△ 101,528,704
(うち基本財産への充当額)	(1,298,556,313)	(1,386,472,201)	(△ 87,915,888)
(うち特定資産への充当額)	(183,184,616)	(196,797,432)	(△ 13,612,816)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	90,480,724	102,592,705	△ 12,111,981
(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)	(78,530,964)	(88,519,069)	(△ 9,988,105)
正味財産合計	1,572,221,653	1,685,862,338	△ 113,640,685
負債及び正味財産合計	1,673,134,283	1,774,894,071	△ 101,759,788

貸借対照表内訳表

令和8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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	70,704,427	1,549,364	5,753,769	0	78,007,560
未収金	14,303,988	0	0	0	14,303,988
前払金	1,027,814	0	0	0	1,027,814
内部取引未収金	1,011,522	0	106,154	△ 1,117,676	0
流動資産合計	87,047,751	1,549,364	5,859,923	△ 1,117,676	93,339,362
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	413,471,421	0	177,202,037	0	590,673,458
技術振興基金	528,236,913	0	0	0	528,236,913
地域産業活性化基金	180,198,942	0	0	0	180,198,942
基本財産合計	1,121,907,276	0	177,202,037	0	1,299,109,313
(2) 特定資産					
起業者支援基金	159,102,880	0	0	0	159,102,880
事業費均衡化積立資産	76,498,900	0	0	0	76,498,900
退職給付引当資産	11,790,565	0	0	0	11,790,565
給与等準備積立資産	19,635,000	0	0	0	19,635,000
資産安定化準備積立資産	6,478,800	0	0	0	6,478,800
事業費均衡化積立資産	0	0	0	0	0
特定資産合計	273,506,145	0	0	0	273,506,145
(3) その他固定資産					
機械装置	180	0	0	0	180
什器備品	6,844,853	1	110,129	0	6,954,983
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	7,069,333	1	110,129	0	7,179,463
固定資産合計	1,402,482,754	1	177,312,166	0	1,579,794,921
資産合計	1,489,530,505	1,549,365	183,172,089	△ 1,117,676	1,673,134,283
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	42,096,561	431,688	998,044	0	43,526,293
預り金	0	0	1,010,051	0	1,010,051
賞与引当金	11,984,476	0	505,338	0	12,489,814
内部取引未払金	0	1,117,676	0	△ 1,117,676	0
流動負債合計	54,081,037	1,549,364	2,513,433	△ 1,117,676	57,026,158
2. 固定負債					
退職給付引当金	43,886,472	0	0	0	43,886,472
固定負債合計	43,886,472	0	0	0	43,886,472
負債合計	97,967,509	1,549,364	2,513,433	△ 1,117,676	100,912,630
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,302,970,678	0	178,770,251	0	1,481,740,929
(うち基本財産への充当額)	(1,121,401,376)	(0)	(177,154,937)	(0)	(1,298,556,313)
(うち特定資産への充当額)	(183,184,616)	(0)	(0)	(0)	(183,184,616)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(88,592,318)	(1)	(1,888,405)	(0)	(90,480,724)
(うち特定資産への充当額)	(505,900)	(0)	(47,100)	(0)	(553,000)
(うち特定資産への充当額)	(78,530,964)	(0)	(0)	(0)	(78,530,964)
正味財産合計	1,391,562,996	1	180,658,656	0	1,572,221,653
負債及び正味財産合計	1,489,530,505	1,549,365	183,172,089	△ 1,117,676	1,673,134,283

正味財産増減計算書

(全体合計)

令和7年4月1日から令和8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	24,527,717	21,721,862	2,805,855
基本財産受取利息	12,071,410	11,024,910	1,046,500
技術振興基金受取利息	8,925,207	7,165,852	1,759,355
地域産業活性化基金受取利息	3,531,100	3,531,100	0
② 特定資産運用益	2,352,049	1,387,264	964,785
起業者支援基金受取利息	2,352,049	1,387,264	964,785
③ 受取負担金	59,436,234	54,396,756	5,039,478
道負担金収益	22,097,000	21,504,000	593,000
地方公共団体負担金収益	33,743,699	28,662,912	5,080,787
その他負担金収益	2,029,000	3,946,000	△ 1,917,000
受取負担金振替額	1,566,535	283,844	1,282,691
④ 事業収益	89,626,230	83,130,234	6,495,996
国受託事業収益	30,000,000	30,000,000	0
道受託事業収益	5,423,319	5,360,032	63,287
市受託事業収益	21,526,028	21,128,101	397,927
その他事業収益	32,343,900	26,230,170	6,113,730
事業収益	332,983	411,931	△ 78,948
⑤ 受取補助金等	206,905,615	211,367,382	△ 4,461,767
受取北海道補助金	99,656,242	103,967,177	△ 4,310,935
受取函館市補助金	107,249,373	107,400,205	△ 150,832
⑥ 受取寄付金	3,010,000	3,580,000	△ 570,000
賛助会費受取寄付金	3,010,000	3,080,000	△ 70,000
その他受取寄付金	0	500,000	△ 500,000
⑦ 雑収益	621,150	611,214	9,936
受取利息	0	6	△ 6
雑収益	621,150	611,208	9,942
経常収益計	386,478,995	376,194,712	10,284,283
(2) 経常費用			
① 事業費	379,488,064	374,981,181	4,506,883
給料手当	149,773,140	144,462,484	5,310,656
福利厚生費	31,454,898	30,789,478	665,420
退職給付費用	6,497,616	11,376,849	△ 4,879,233
臨時雇賃金	21,138,633	16,549,223	4,589,410
旅費交通費	7,365,827	6,337,882	1,027,945
消耗品費	21,299,142	25,833,709	△ 4,534,567
燃料費	33,060	46,995	△ 13,935
印刷製本費	1,494,510	1,700,270	△ 205,760
修繕費	7,775,796	6,525,769	1,250,027
光熱水料費	33,111,632	37,246,094	△ 4,134,462
通信運搬費	2,162,033	2,272,818	△ 110,785
手数料	6,314,173	6,192,303	121,870
広告料	396,330	514,030	△ 117,700
使用料賃借料	10,065,549	10,440,056	△ 374,507
委託料	22,588,766	22,710,633	△ 121,867

正味財産増減計算書

(全体合計)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗什器備品費	648,450	463,980	184,470
補償金	132,892	213,579	△ 80,687
諸謝金	7,159,000	6,829,000	330,000
租税公課	4,619,434	4,085,744	533,690
助成金	13,220,012	8,744,868	4,475,144
負担金	24,011,860	23,858,400	153,460
一般管理費	110,394	109,155	1,239
間接経費	5,107,100	4,660,530	446,570
減価償却費	3,007,817	3,017,332	△ 9,515
② 管理費	19,102,907	14,553,699	4,549,208
給料手当	11,813,836	7,215,362	4,598,474
福利厚生費	2,244,037	1,896,255	347,782
臨時雇賃金	0	1,260,627	△ 1,260,627
旅費交通費	411,254	130,290	280,964
消耗品費	121,635	314,778	△ 193,143
燃料費	54,790	63,121	△ 8,331
印刷製本費	23,430	10,120	13,310
会議費	409,060	387,565	21,495
光熱水料費	145,190	162,868	△ 17,678
通信運搬費	91,927	74,120	17,807
手数料	1,991,819	1,290,667	701,152
保険料	160,100	160,100	0
使用料賃借料	995,317	937,399	57,918
委託料	0	9,900	△ 9,900
諸謝金	220,000	253,000	△ 33,000
租税公課	54,403	37,074	17,329
負担金	148,000	116,000	32,000
雑費	97,969	114,313	△ 16,344
減価償却費	120,140	120,140	0
経常費用計	398,590,971	389,534,880	9,056,091
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,111,976	△ 13,340,168	1,228,192
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,111,976	△ 13,340,168	1,228,192
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	5	0	5
固定資産除却損	5	0	5
② 退職給付費用	0	△ 3,782,470	3,782,470
退職給付費用	0	△ 3,782,470	3,782,470
経常外費用計	5	△ 3,782,470	3,782,475
当期経常外増減額	△ 5	3,782,470	△ 3,782,475
当期一般正味財産増減額	△ 12,111,981	△ 9,557,698	△ 2,554,283
一般正味財産期首残高	102,592,705	112,150,403	△ 9,557,698
一般正味財産期末残高	90,480,724	102,592,705	△ 12,111,981
II 指定正味財産増減の部			

正味財産増減計算書

(全体合計)

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
① 受取補助金等	206,905,615	211,367,382	△ 4,461,767
受取北海道補助金	99,656,242	103,967,177	△ 4,310,935
受取函館市補助金	107,249,373	107,400,205	△ 150,832
② 受取負担金	58,169,699	55,612,912	2,556,787
道受取負担金	22,097,000	21,504,000	593,000
地方公共団体受取負担金	33,743,699	28,662,912	5,080,787
その他受取負担金	2,329,000	5,446,000	△ 3,117,000
③ 基本財産運用益	25,768,821	23,670,169	2,098,652
基本財産受取利息(指定)	12,282,748	11,236,248	1,046,500
技術振興基金受取利息(指定)	9,891,897	8,839,745	1,052,152
地域産業活性化基金受取利息(指定)	3,594,176	3,594,176	0
④ 特定資産運用益	2,371,266	1,406,481	964,785
特定資産受取利息(指定)	2,371,266	1,406,481	964,785
⑤ 基本財産評価損益等	△ 88,322,452	△ 81,351,113	△ 6,971,339
基本財産評価損益等	△ 88,322,452	△ 81,351,113	△ 6,971,339
⑥ 特定資産評価損益等	△ 13,200,038	△ 4,857,022	△ 8,343,016
特定資産評価損益等	△ 13,200,038	△ 4,857,022	△ 8,343,016
⑦ 一般正味財産への振替額	293,221,615	288,873,264	4,348,351
一般正味財産への振替額	293,221,615	288,873,264	4,348,351
当期指定正味財産増減額	△ 101,528,704	△ 83,024,455	△ 18,504,249
指定正味財産期首残高	1,583,269,633	1,666,294,088	△ 83,024,455
指定正味財産期末残高	1,481,740,929	1,583,269,633	△ 101,528,704
Ⅲ 正味財産期末残高	1,572,221,653	1,685,862,338	△ 113,640,685

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	内部取引等消去	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	(8,925,207)	(0)	(3,531,100)	(8,449,987)	(20,906,294)	(0)	(0)	(3,621,423)	(0)	(24,527,717)
基本財産受取利息	0	0	0	8,449,987	8,449,987	0	0	3,621,423	0	12,071,410
技術振興基金受取利息	8,925,207	0	0	0	8,925,207	0	0	0	0	8,925,207
地域産業活性化基金受取利息	0	0	3,531,100	0	3,531,100	0	0	0	0	3,531,100
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(2,352,049)	(0)	(2,352,049)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,352,049)
起業者支援基金受取利息	0	0	2,352,049	0	2,352,049	0	0	0	0	2,352,049
③ 受取負担金	(0)	(34,030,403)	(19,166,831)	(6,239,000)	(59,436,234)	(0)	(0)	(0)	(0)	(59,436,234)
道負担金収益	0	22,097,000	0	0	22,097,000	0	0	0	0	22,097,000
地方公共団体負担金収益	0	8,437,868	19,066,831	6,239,000	33,743,699	0	0	0	0	33,743,699
その他負担金収益	0	1,929,000	100,000	0	2,029,000	0	0	0	0	2,029,000
受取負担金振替額	0	1,566,535	0	0	1,566,535	0	0	0	0	1,566,535
④ 事業収益	(0)	(65,220,319)	(21,179,900)	(0)	(86,400,219)	(3,226,011)	(3,226,011)	(0)	(0)	(89,626,230)
国受託事業収益	0	30,000,000	0	0	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
道受託事業収益	0	5,124,319	0	0	5,124,319	299,000	299,000	0	0	5,423,319
市受託事業収益	0	0	21,142,000	0	21,142,000	384,028	384,028	0	0	21,526,028
その他事業収益	0	30,096,000	37,900	0	30,133,900	2,210,000	2,210,000	0	0	32,343,900
事業収益	0	0	0	0	0	332,983	332,983	0	0	332,983
⑤ 受取補助金等	(0)	(185,977,259)	(0)	(6,431,856)	(192,409,115)	(0)	(0)	(14,496,500)	(0)	(206,905,615)
受取北海道補助金	0	99,656,242	0	0	99,656,242	0	0	0	0	99,656,242
受取函館市補助金	0	86,321,017	0	6,431,856	92,752,873	0	0	14,496,500	0	107,249,373
⑥ 受取寄付金	(0)	(0)	(0)	(2,107,000)	(2,107,000)	(0)	(0)	(903,000)	(0)	(3,010,000)
賛助会費受取寄付金	0	0	0	2,107,000	2,107,000	0	0	903,000	0	3,010,000
⑦ 雑収益	(0)	(0)	(620,682)	(0)	(620,682)	(468)	(468)	(0)	(0)	(621,150)
雑収益	0	0	620,682	0	620,682	468	468	0	0	621,150
経常収益計	8,925,207	285,227,981	46,850,562	23,227,843	364,231,593	3,226,479	3,226,479	19,020,923	0	386,478,995
(2) 経常費用										
① 事業費	(8,925,207)	(294,987,832)	(49,405,956)	(24,060,266)	(377,379,261)	(2,108,803)	(2,108,803)	(0)	(0)	(379,488,064)
給料手当	1,699,368	123,404,292	8,256,300	16,413,180	149,773,140	0	0	0	0	149,773,140
福利厚生費	419,825	26,360,128	1,071,515	3,569,418	31,420,886	34,012	34,012	0	0	31,454,898
退職給付費用	64,000	4,775,616	0	1,658,000	6,497,616	0	0	0	0	6,497,616
臨時雇賃金	1,042,712	16,580,284	3,306,675	0	20,929,671	208,962	208,962	0	0	21,138,633
旅費交通費	242,320	6,010,774	671,500	226,810	7,151,404	214,423	214,423	0	0	7,365,827
消耗品費	210,455	17,675,498	1,601,454	373,699	19,861,106	1,438,036	1,438,036	0	0	21,299,142
燃料費	9,285	0	14,747	0	24,032	9,028	9,028	0	0	33,060
印刷製本費	134,574	462,748	862,868	34,320	1,494,510	0	0	0	0	1,494,510
修繕費	0	7,357,796	418,000	0	7,775,796	0	0	0	0	7,775,796
光熱水料費	48,397	30,918,579	1,936,550	208,106	33,111,632	0	0	0	0	33,111,632
通信運搬費	113,755	719,093	1,220,074	107,461	2,160,383	1,650	1,650	0	0	2,162,033
手数料	26,878	5,916,477	250,524	120,294	6,314,173	0	0	0	0	6,314,173
広告料	0	0	396,330	0	396,330	0	0	0	0	396,330
使用料賃借料	710,402	4,896,933	4,314,884	143,330	10,065,549	0	0	0	0	10,065,549
委託料	752,944	15,168,243	6,667,579	0	22,588,766	0	0	0	0	22,588,766
消耗什器備品費	0	480,150	168,300	0	648,450	0	0	0	0	648,450
補償金	0	33,000	0	0	33,000	99,892	99,892	0	0	132,892
諸謝金	326,000	400,000	6,433,000	0	7,159,000	0	0	0	0	7,159,000
租税公課	0	2,553,216	929,767	1,033,651	4,516,634	102,800	102,800	0	0	4,619,434
助成金	3,013,000	0	10,207,012	0	13,220,012	0	0	0	0	13,220,012

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	内部取引等消去	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			
負担金	0	23,893,710	80,150	38,000	24,011,860	0	0	0	0	24,011,860
一般管理費	0	0	110,394	0	110,394	0	0	0	0	110,394
間接経費	0	5,107,100	0	0	5,107,100	0	0	0	0	5,107,100
減価償却費	111,292	2,274,195	488,333	133,997	3,007,817	0	0	0	0	3,007,817
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(19,102,907)	(0)	(19,102,907)
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	11,813,836	0	11,813,836
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	2,244,037	0	2,244,037
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	411,254	0	411,254
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	121,635	0	121,635
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	54,790	0	54,790
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	23,430	0	23,430
会議費	0	0	0	0	0	0	0	409,060	0	409,060
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	145,190	0	145,190
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	91,927	0	91,927
手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,991,819	0	1,991,819
保険料	0	0	0	0	0	0	0	160,100	0	160,100
使用料賃借料	0	0	0	0	0	0	0	995,317	0	995,317
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	220,000	0	220,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	54,403	0	54,403
負担金	0	0	0	0	0	0	0	148,000	0	148,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	97,969	0	97,969
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	120,140	0	120,140
経常費用計	8,925,207	294,987,832	49,405,956	24,060,266	377,379,261	2,108,803	2,108,803	19,102,907	0	398,590,971
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 9,759,851	△ 2,555,394	△ 832,423	△ 13,147,668	1,117,676	1,117,676	△ 81,984	0	△ 12,111,976
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 9,759,851	△ 2,555,394	△ 832,423	△ 13,147,668	1,117,676	1,117,676	△ 81,984	0	△ 12,111,976
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										
① 固定資産除却損	(0)	(0)	(5)	(0)	(5)	(0)	(0)	(0)	(0)	(5)
固定資産除却損	0	0	5	0	5	0	0	0	0	5
経常外費用計	0	0	5	0	5	0	0	0	0	5
当期経常外増減額	0	0	△ 5	0	△ 5	0	0	0	0	△ 5
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	△ 9,759,851	△ 2,555,399	△ 832,423	△ 13,147,673	1,117,676	1,117,676	△ 81,984	0	△ 12,111,981
他会計振替額	△ 1,924,360	1,924,360	3,000,000	△ 1,988,478	1,011,522	△ 1,117,676	△ 1,117,676	106,154	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,924,360	△ 7,835,491	444,601	△ 2,820,901	△ 12,136,151	0	0	24,170	0	△ 12,111,981
一般正味財産期首残高	4,226,443	△ 25,326,031	109,201,959	12,626,098	100,728,469	1	1	1,864,235	0	102,592,705
一般正味財産期末残高	2,302,083	△ 33,161,522	109,646,560	9,805,197	88,592,318	1	1	1,888,405	0	90,480,724
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	(0)	(185,977,259)	(0)	(6,431,856)	(192,409,115)	(0)	(0)	(14,496,500)	(0)	(206,905,615)
受取北海道補助金	0	99,656,242	0	0	99,656,242	0	0	0	0	99,656,242
受取函館市補助金	0	86,321,017	0	6,431,856	92,752,873	0	0	14,496,500	0	107,249,373
② 受取負担金	(0)	(32,763,868)	(19,166,831)	(6,239,000)	(58,169,699)	(0)	(0)	(0)	(0)	(58,169,699)
道受取負担金	0	22,097,000	0	0	22,097,000	0	0	0	0	22,097,000
地方公共団体受取負担金	0	8,437,868	19,066,831	6,239,000	33,743,699	0	0	0	0	33,743,699
その他受取負担金	0	2,229,000	100,000	0	2,329,000	0	0	0	0	2,329,000
③ 基本財産運用益	(9,891,897)	(0)	(3,594,176)	(8,597,924)	(22,083,997)	(0)	(0)	(3,684,824)	(0)	(25,768,821)
基本財産受取利息(指定)	0	0	0	8,597,924	8,597,924	0	0	3,684,824	0	12,282,748
技術振興基金受取利息(指定)	9,891,897	0	0	0	9,891,897	0	0	0	0	9,891,897

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	内部取引等消去	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			
地域産業活性化基金受取利息 (指定)	0	0	3,594,176	0	3,594,176	0	0	0	0	3,594,176
④ 特定資産運用益	(0)	(0)	(2,371,266)	(0)	(2,371,266)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,371,266)
特定資産受取利息(指定)	0	0	2,371,266	0	2,371,266	0	0	0	0	2,371,266
⑤ 基本財産評価損益等	(△ 29,534,066)	(0)	(△ 12,492,860)	(△ 32,406,868)	(△ 74,433,794)	(0)	(0)	(△ 13,888,658)	(0)	(△ 88,322,452)
基本財産評価損益等	△ 29,534,066	0	△ 12,492,860	△ 32,406,868	△ 74,433,794	0	0	△ 13,888,658	0	△ 88,322,452
⑥ 特定資産評価損益等	(0)	(0)	(△ 13,200,038)	(0)	(△ 13,200,038)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△ 13,200,038)
特定資産評価損益等	0	0	△ 13,200,038	0	△ 13,200,038	0	0	0	0	△ 13,200,038
⑦ 一般正味財産への振替額	(8,925,207)	(220,007,662)	(25,049,980)	(21,120,843)	(275,103,692)	(0)	(0)	(18,117,923)	(0)	(293,221,615)
一般正味財産への振替額	8,925,207	220,007,662	25,049,980	21,120,843	275,103,692	0	0	18,117,923	0	293,221,615
当期指定正味財産増減額	△ 28,567,376	△ 1,266,535	△ 25,610,605	△ 32,258,931	△ 87,703,447	0	0	△ 13,825,257	0	△ 101,528,704
指定正味財産期首残高	633,048,374	1,566,583	289,534,663	466,524,505	1,390,674,125	0	0	192,595,508	0	1,583,269,633
指定正味財産期末残高	604,480,998	300,048	263,924,058	434,265,574	1,302,970,678	0	0	178,770,251	0	1,481,740,929
Ⅲ 正味財産期末残高	606,783,081	△ 32,861,474	373,570,618	444,070,771	1,391,562,996	1	1	180,658,656	0	1,572,221,653

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ている。
また、会計基準変更時差異は、令和2年度までの11年で処理を完了している。

(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	△ 43,886,472
② 会計基準変更時差異	-
③ 退職手当支給額	0
④ 退職給付引当金(①+②+③)	△ 43,886,472

※ 会計基準変更時差異の処理期間における勤務費用の修正

(ウ) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	4,775,616
② 退職給付費用	4,775,616

(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。

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	442,509,320	147,937	32,406,868	410,250,389
普通預金	3,221,032	0	0	3,221,032
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	189,646,851	63,401	13,888,658	175,821,594
普通預金	1,380,443	0	0	1,380,443
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	553,069,829	132,150	29,534,066	523,667,913
普通預金	4,569,000	0	0	4,569,000
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	191,342,226	63,076	12,492,860	178,912,442
普通預金	1,286,500	0	0	1,286,500
小 計	1,387,025,201	406,564	88,322,452	1,299,109,313
特定資産				
起業支援基金(公3)				
投資有価証券	71,556,049	97,550,217	13,200,038	155,906,228
普通預金	106,147,752	109,589	103,060,689	3,196,652
給与準備積立資産(公益共通)	24,635,000	0	5,000,000	19,635,000
退職給付引当資産(公益共通)	11,790,565	0	0	11,790,565
資産安定化準備積立資産(公益共通)	6,478,800	0	0	6,478,800
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	55,995,000	0	0	55,995,000
公3事業区分	20,503,900	0	0	20,503,900
小 計 (内部取引除く)	297,107,066	97,659,806	121,260,727	273,506,145
合 計	1,684,132,267	98,066,370	209,583,179	1,572,615,458

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。(単位:円)

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	410,250,389	410,140,489	109,900	0
普通預金	3,221,032	3,221,032	0	0
基本財産(法人会計)				
投資有価証券	175,821,594	175,774,494	47,100	0
普通預金	1,380,443	1,380,443	0	0
技術振興基金(公1)				
投資有価証券	523,667,913	523,271,913	396,000	0
普通預金	4,569,000	4,569,000	0	0
地域産業活性化基金(公3)				
投資有価証券	178,912,442	178,912,442	0	0
普通預金	1,286,500	1,286,500	0	0
小 計	1,299,109,313	1,298,556,313	553,000	0
特定資産				
起業支援基金(公3)				
投資有価証券	155,906,228	106,685,716	49,220,512	0
普通預金	3,196,652	0	3,196,652	0
給与準備積立資産(公益共通)	19,635,000	0	19,635,000	0
退職給付引当資産(公益共通)	11,790,565	0	0	11,790,565
資産安定化準備積立資産(公益共通)	6,478,800	0	6,478,800	0
事業費均衡化積立資産				
公1事業区分	55,995,000	55,995,000	0	0
公3事業区分	20,503,900	20,503,900	0	0
小 計	273,506,145	183,184,616	78,530,964	11,790,565
合 計	1,572,615,458	1,481,740,929	79,083,964	11,790,565

4. 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	2,010,219	1,791,529	218,690
公1事業区分	6,381,357	6,001,662	379,695
公2事業区分	10,608,805	5,686,345	4,922,460
公3事業区分	2,903,760	1,579,752	1,324,008
収益事業区分	180,144	180,143	1
法人会計区分	857,100	746,971	110,129
機械装置			
公益共通	3,348,219	3,348,217	2
公2事業区分	143,463,035	143,462,858	177
公3事業区分	3,500,000	3,499,999	1
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	173,476,939	166,297,476	7,179,463

5. 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122回 利付国債 20年	69,660,815	70,168,000	507,185
第132回 利付国債 20年	205,195,445	203,713,075	△ 1,482,370
小計	274,856,260	273,881,075	△ 975,185
【技術振興基金:公1事業区分】			
国債			
第122回 利付国債 20年	99,515,450	100,240,000	724,550
小計	99,515,450	100,240,000	724,550
【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	49,721,412	50,120,000	398,588
小計	49,721,412	50,120,000	398,588
【起業支援基金:公3事業区分】			
国債			
第132回 利付国債 20年	33,858,719	33,613,895	△ 244,824
小計	33,858,719	33,613,895	△ 244,824
合 計	457,951,841	457,854,970	△ 96,871

6. 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)	文部科学省	10	0	0	10	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)	文部科学省	16	0	0	16	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)	文部科学省	11	0	0	11	指定正味財産	
H25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	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(発展・橋渡し)	(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	1	0	0	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	1	0	0	1	指定正味財産	
函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	86,321,017	86,321,017	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	94,786,242	94,786,242	0	指定正味財産	
地域企業の先端技術人材確保・育成等支援事業 (公益共通)	北海道	0	4,870,000	4,870,000	0	指定正味財産	
函館地域産業振興財団研究開発等事業 (法人会計)	函館市	0	6,431,856	6,431,856	0	指定正味財産	
函館地域産業振興財団研究開発等事業	函館市	0	14,496,500	14,496,500	0	指定正味財産	
負担金 (公2事業区分)							
函館地域産業振興財団事業費負担	北斗市・七飯町	0	8,437,868	8,437,868	0	指定正味財産	
共同研究開発事業	その他負担金	1,546,605	897,000	2,143,599	300,006	指定正味財産	
日本中央競馬会畜産振興事業	その他負担金	0	1,332,000	1,332,000	0	指定正味財産	
科学研究費助成事業	その他負担金等	19,937	0	19,936	1	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	22,097,000	22,097,000	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	12,000,000	12,000,000	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	3,338,000	3,338,000	0	指定正味財産	
市場販路開拓等事業	函館市	0	1,852,000	1,852,000	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	1,876,831	1,876,831	0	指定正味財産	
起業化促進事業 (公益共通区分)	その他	0	100,000	100,000	0	指定正味財産	
函館地域産業振興財団研究開発等事業	北斗市・七飯町	0	6,239,000	6,239,000	0	指定正味財産	
合 計		1,566,583	265,075,314	266,341,849	300,048		

7. 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、次のとおりである。(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	8,925,207
(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	94,786,242
受取函館市補助金(函館地域産業振興財団研究開発等事業)の振替	86,321,017
受取北海道補助金(地域企業の先端技術人材確保・育成等支援事業)の振替	4,870,000
受取地方公共団体負担金(函館地域産業振興財団事業費負担)の振替 北斗市・七飯町	8,437,868
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	22,097,000
その他受取負担金(共同研究開発事業)の振替	2,097,000
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等の振替	46,599
その他受取負担金(日本中央競馬会畜産振興事業)の振替	1,332,000
その他受取負担金(科学研究費助成事業)取得固定資産の減価償却等の振替	19,936
(公3事業区分)	
受取地方公共団体負担金(起業化促進事業)の振替 函館市	12,000,000
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	3,338,000
受取地方公共団体負担金(市場販路開拓等事業)の振替 函館市	1,852,000
受取地方公共団体負担金(広域的産業立地支援事業)の振替 函館市・北斗市・七飯町	1,876,831
その他受取負担金(起業化促進事業)の振替	100,000
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	3,531,100
起業者支援基金受取利息(当期事業費充当額)の振替	2,352,049
(公益共通区分)	
受取函館市補助金(函館地域産業振興財団研究開発等事業)の振替	6,431,856
地方公共団体負担金(函館地域産業振興財団研究開発等事業)の振替	6,239,000
基本財産受取利息の振替	8,449,987
(法人会計)	
受取函館市補助金(函館地域産業振興財団研究開発等事業)の振替	14,496,500
基本財産受取利息の振替	3,621,423
合 計	293,221,615

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		636,757,646	211,338	46,295,526	590,673,458
	特定預金(普通預金)		4,601,475	0	0	4,601,475
	北洋銀行函館中央支店(普)3742369	-	4,601,475	0	0	4,601,475
	投資有価証券		632,156,171	211,338	46,295,526	586,071,983
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	69,568,310	92,505	0	69,660,815
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	205,076,612	118,833	0	205,195,445
	第136回 利付国債(20年)	その他保有	102,105,315	0	4,395,690	97,709,625
	第561回東北電力社債(30年)	その他保有	76,130,000	0	16,860,000	59,270,000
	第388回北海道電力社債(30年)	その他保有	45,708,000	0	9,770,400	35,937,600
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	40,347,934	0	5,679,436	34,668,498
	第73回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	93,220,000	0	9,590,000	83,630,000
	技術振興基金 計		557,638,829	132,150	29,534,066	528,236,913
	特定預金(普通預金)		4,569,000	0	0	4,569,000
	北洋銀行函館中央支店(普)3742342	-	4,569,000	0	0	4,569,000
	投資有価証券		553,069,829	132,150	29,534,066	523,667,913
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	99,383,300	132,150	0	99,515,450
	第191回日本高速道路保有・債務返済機構	その他保有	202,458,000	0	10,528,000	191,930,000
	北海道平成25年度第6回公募公債(20年)	その他保有	102,680,000	0	5,380,000	97,300,000
	第40回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	54,563,400	0	3,834,000	50,729,400
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	877,129	0	123,466	753,663
	第73回東京電力パワーグリッド社債(15年)	その他保有	93,108,000	0	9,668,600	83,439,400
	地域産業活性化基金 計		192,628,726	63,076	12,492,860	180,198,942
	特定預金(普通預金)		1,286,500	0	0	1,286,500
	北洋銀行函館中央支店(普)3742334	-	1,286,500	0	0	1,286,500
	投資有価証券		191,342,226	63,076	12,492,860	178,912,442
	第122回 利付国債(20年)	満期保有目的	49,658,336	63,076	0	49,721,412
	北海道平成24年度第8回公募公債(20年)	その他保有	102,440,600	0	4,744,600	97,696,000
	第388回北海道電力社債(30年)	その他保有	30,472,000	0	6,513,600	23,958,400
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	8,771,290	0	1,234,660	7,536,630
	基本財産 計		1,387,025,201	406,564	88,322,452	1,299,109,313
特定資産	起業者支援基金 計		177,703,801	97,659,806	116,260,727	159,102,880
	特定預金(普通預金)		106,147,752	109,589	103,060,689	3,196,652
	北洋銀行函館中央支店(普)3742350	-	106,147,752	109,589	103,060,689	3,196,652
	投資有価証券		71,556,049	97,550,217	13,200,038	155,906,228
	第132回 利付国債(20年)	満期保有目的	33,839,502	19,217	0	33,858,719
	第33回 利付国債(30年)	その他保有	0	97,531,000	7,891,000	89,640,000
	第559回関西電力社債(20年)	その他保有	37,716,547	0	5,309,038	32,407,509
	給与等準備積立資産	普通預金(無利息型)	24,635,000	0	5,000,000	19,635,000
	退職給付引当資産	普通預金(無利息型)	11,790,565	0	0	11,790,565
	資産安定化準備積立資産	普通預金(無利息型)	6,478,800	0	0	6,478,800
	事業費均衡化積立資産(技術振興事業)	普通預金(無利息型)	55,995,000	0	0	55,995,000
	事業費均衡化積立資産(地域産業活性化事業)	普通預金(無利息型)	20,503,900	0	0	20,503,900
	特定資産(内部取引除く) 計		297,107,066	97,659,806	121,260,727	273,506,145

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	39,110,856	4,775,616	0	0	43,886,472
賞与引当金	10,443,602	12,489,814	10,443,602	0	12,489,814

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表 科目	場所・物量等		使用目的等	金額	
(流動資産)					
現金預金	種別	金融機関	内容		
現金	手元保管		使用料・手数料等の釣銭用として	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	25,033,521	
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	24,047,245	
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	4,385,584	
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	5,550,925	
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	5,376,990	
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	431,688	
預金	定期預金	北洋銀行函館中央支店	収1 受託等事業 みなし寄付金相当額	1,117,676	
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	6,240,162	
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	5,753,769	
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	
預金	普通預金(無利息型)	北洋銀行函館中央支店	法人会計 寄付金口座として	0	
			現金預金 計	78,007,560	
未収金	取引相手	種別	内容		
(公1)				0	
(公2)	財団	光熱水費	北海道立工業技術センター維持運営費(財団負担分)	628,528	
	財団	他会計振替	函館地域産業振興財団補助事業等(財団負担分)	1,924,360	
	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)	5,003,242	
	北海道	委託料	函館地域産業振興財団補助事業 委託料(精算)	1,184,319	
	北斗市	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	2,162,801	
	七飯町	負担金	函館地域産業振興財団事業費 負担金(精算)	1,347,067	
(公3)	北斗市	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	122,756	
	七飯町	負担金	広域的産業立地支援事業 負担金(精算)	78,915	
	函館市	負担金	出店助成事業 負担金	1,852,000	
(公益共通)				0	
(収1)				0	
(法人会計)				0	
			未収金 計	14,303,988	
前払金	取引相手	種別	内容		
(公益共通)	財団	前払金	公用車リース料・ガソリン代仮払等	1,027,814	
			前払金 計	1,027,814	
流動資産 合計				93,339,362	
(固定資産)					
基本財産					
基本財産(公益共通・法人)				590,673,458	
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。	3,221,032	
基本財産特定預金(法人会計)				1,380,443	
投資有価証券(公益共通)	投資有価証券	国債、電力債の計7銘柄保有		410,250,389	
投資有価証券(法人会計)				175,821,594	
技術振興基金(公1)				528,236,913	
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。	4,569,000	
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6銘柄保有		523,667,913	
地域産業活性化基金(公3)				180,198,942	
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。	1,286,500	
投資有価証券	投資有価証券	国債、地方債、電力債の計4銘柄保有		178,912,442	
				基本財産 計	1,299,109,313
特定資産	種別	金融機関			
(公3) 起業者支援基金				159,102,880	
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。	3,196,652	
投資有価証券	投資有価証券	国債、電力債、計3銘柄保有		155,906,228	
(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給与の支払いに充当するため管理している。	19,635,000	
(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。	11,790,565	
(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。	6,478,800	
(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。	55,995,000	
(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。	20,503,900	
				特定資産 計	273,506,145

次頁につづく

(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	展示台等 計18件		公益目的保有財産であり、公1事業に供している。	379,695
(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177件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	177
(公2) 什器備品	デスクトップパソコン等 計28件		公益目的保有財産であり、公2事業に供している。	4,922,460
(公3) 機械装置	超音波ブリブレグ切断機		公益目的保有財産であり、公3事業に供している。	1
(公3) 什器備品	デスクトップパソコン等 計13件		公益目的保有財産であり、公3事業に供している。	1,324,008
(公益共通) 機械装置	3次元モデル作成用ワークステーション等 計2件		公益目的保有財産であり、公益共通に供している。	2
(公益共通) 什器備品	総務部キャビネット一式		公益事業等の資料整理に供している。	
(公益共通) 什器備品	事務局デスクトップPC等 計8件		公益目的保有財産であり、公益共通に供している。	218,689
(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		収益事業の事務作業等に供している。	1
(法人) 什器備品	賛助会員一覧パネル等 計4件		賛助会員一覧パネルとして財団PRのため掲示している。	110,129
			その他固定資産 計	7,179,463
固定資産 合計				1,579,794,921
資産 合計				1,673,134,283
(流動負債)				
未払金	取引相手	種別	内容	
(公1)	財団	他会計振替	函館地域産業振興財団補助事業等(財団負担分)	1,924,360
	その他	-	公1事業に必要な費用として	693,414
(公2)	名美興業(株)	委託料	ボイラー保守・清掃委託(3月)	848,100
	王子・伊藤忠エネクス電力販売(株)	光熱水料費	電気料金(3月)	1,337,644
	北海道ガス(株)	光熱水料費	ガス料金(3月)	1,287,176
	(国研)水産研究・教育機構	負担金	研究委託費	6,500,000
	函館市	補助金	函館市補助金不用額の返戻	14,408,983
	函館税務署	消費税	令和7年度消費税確定額	1,458,258
	その他	-	公2事業に必要な費用として	6,474,496
(公3)	函館税務署	消費税	令和7年度消費税確定額	458,918
	函館市	負担金	函館市負担金不用額の返戻	94,840
	その他	-	公3事業に必要な費用として	4,372,525
(公益共通)	函館市	補助金	函館市補助金不用額の返戻	836,644
	その他	-	公益事業に共通して必要な費用として	1,401,203
(収1)	北海道、函館市、函館税務署	-	各種法人税	102,800
	その他	-	収益事業に必要な費用として	328,888
(法人会計)	その他	-	法人会計に必要な費用として	998,044
			未払金 計	43,526,293
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	1,010,051
			預り金 計	1,010,051
賞与引当金	取引相手	種別	内容	
(公1)	職員分(公1負担分)		職員の賞与引当金	388,274
(公2)	職員分(公2負担分)		職員の賞与引当金	9,671,109
(公益共通)	職員分(公益共通負担分)		職員の賞与引当金	1,925,093
(法人会計)	職員分(法人会計負担分)		職員の賞与引当金	505,338
			賞与引当金 計	12,489,814
流動負債 合計				57,026,158
(固定負債)				
退職給付引当金	取引相手	種別	内容	
(公2)	職員分(公2負担分)		職員の退職給付金引当金	32,095,907
(公益共通)	職員分(公益共通負担分)		職員の退職給付金引当金	11,790,565
			退職給付引当金 計	43,886,472
固定負債 合計				43,886,472
負債 合計				100,912,630
正味財産				1,572,221,653

(注) 令和7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	1,204,040,009
期 末	1,128,976,608

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8年5月13日

公益財団法人函館地域産業振興財団

監事

福島 大介 

監事

谷口 諭 

私たち監事は、本財団の令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7年度に係る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、本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、法令及び定款に従い、本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、本財団の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。