

令和4年度決算書



公益財団法人函館市文化・スポーツ振興財団

目 次

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書	2 ~ 3
3	財産目録	4
4	監査報告書	5

貸借対照表

令和5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	122,922,868	160,276,777	△ 37,353,909
未収金	4,663,741	6,545,541	△ 1,881,800
前払費用	236,426	231,339	5,087
商品	1,137,966	1,184,864	△ 46,898
流動資産合計	128,961,001	168,238,521	△ 39,277,520
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
自主事業積立資産	22,384,373	22,377,173	7,200
財務調整積立資産	8,065,479	6,765,420	1,300,059
特定資産合計	30,449,852	29,142,593	1,307,259
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
敷金	150,000	150,000	0
リース資産	10,773,660	18,231,852	△ 7,458,192
その他固定資産合計	10,923,662	18,381,854	△ 7,458,192
固定資産合計	71,373,514	77,524,447	△ 6,150,933
資産合計	200,334,515	245,762,968	△ 45,428,453
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	214,501	117,726	96,775
未払金	88,076,911	99,317,995	△ 11,241,084
未払法人税等	0	947,000	△ 947,000
未払費用	143,489	32,967	110,522
前受金	23,657,255	8,552,170	15,105,085
預り金	8,158,681	11,251,739	△ 3,093,058
短期借入金	18,000,000	18,000,000	0
賞与引当金	20,357,000	19,726,000	631,000
流動負債合計	158,607,837	157,945,597	662,240
2. 固定負債			
リース債務	10,773,660	18,231,852	△ 7,458,192
固定負債合計	10,773,660	18,231,852	△ 7,458,192
負債合計	169,381,497	176,177,449	△ 6,795,952
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
函館市出捐金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	953,018	39,585,519	△ 38,632,501
(うち特定資産への充当額)	(30,449,852)	(29,142,593)	(1,307,259)
正味財産合計	30,953,018	69,585,519	△ 38,632,501
負債及び正味財産合計	200,334,515	245,762,968	△ 45,428,453

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
基本財産運用益	7,440	11,040	△ 3,600
基本財産受取利息	7,440	11,040	△ 3,600
特定資産運用益	7,259	9,063	△ 1,804
特定資産受取利息	7,259	9,063	△ 1,804
受取会費	1,859,000	1,723,000	136,000
受取会費	1,859,000	1,723,000	136,000
事業収益	1,251,286,716	1,200,441,266	50,845,450
自主事業収益	34,935,087	28,453,579	6,481,508
受託事業収益	6,001,555	5,651,452	350,103
施設管理事業収益	1,203,330,157	1,161,193,380	42,136,777
収益事業収益	7,019,917	5,142,855	1,877,062
受取補助金等	1,285,000	3,379,000	△ 2,094,000
受取国庫補助金	985,000	3,079,000	△ 2,094,000
受取民間助成金	300,000	300,000	0
雑収益	4,408,916	3,490,899	918,017
受取利息	81	71	10
雑収益	4,408,835	3,490,828	918,007
経常収益計	1,258,854,331	1,209,054,268	49,800,063
(2) 経常費用			
事業費	1,264,822,675	1,173,576,516	91,246,159
給料等	381,316,399	370,623,183	10,693,216
売上原価	2,832,089	1,568,996	1,263,093
会議費	62,605	44,900	17,705
旅費交通費	878,600	198,334	680,266
通信運搬費	4,244,000	4,662,732	△ 418,732
減価償却費	7,084,812	9,114,884	△ 2,030,072
消耗什器備品費	3,449,753	5,934,615	△ 2,484,862
消耗品費	21,763,176	26,843,875	△ 5,080,699
修繕費	16,891,861	20,720,616	△ 3,828,755
印刷製本費	7,766,177	6,155,952	1,610,225
燃料費	58,660,961	44,776,612	13,884,349
光熱水料費	212,694,259	152,609,722	60,084,537
手数料	11,240,423	14,058,707	△ 2,818,284
賃借料	22,482,031	16,181,751	6,300,280
原材料費	2,406,558	2,532,051	△ 125,493
保険料	1,204,566	1,127,783	76,783
諸謝金	15,943,131	12,458,389	3,484,742
租税公課	37,994,500	40,616,500	△ 2,622,000
支払負担金	1,580,350	1,682,059	△ 101,709
委託費	452,148,124	439,434,015	12,714,109
広告宣伝費	2,178,100	2,229,700	△ 51,600
雑費	200	1,140	△ 940

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	32,992,226	29,230,940	3,761,286
給料等	25,464,047	23,558,013	1,906,034
交際費	22,465	18,960	3,505
旅費交通費	275,400	182,400	93,000
通信運搬費	735,491	750,698	△ 15,207
減価償却費	373,380	373,380	0
消耗什器備品費	0	94,160	△ 94,160
消耗品費	543,467	430,391	113,076
修繕費	5,280	111,870	△ 106,590
印刷製本費	20,460	23,100	△ 2,640
燃料費	196,892	199,303	△ 2,411
光熱水料費	187,000	224,400	△ 37,400
手数料	2,037,032	300,662	1,736,370
賃借料	1,788,705	1,525,568	263,137
保険料	205,750	215,167	△ 9,417
租税公課	93,000	88,100	4,900
支払負担金	168,650	119,150	49,500
委託費	715,000	880,000	△ 165,000
広告宣伝費	66,000	69,500	△ 3,500
支払利息	94,197	66,118	28,079
雑費	10	0	10
経常費用計	1,297,814,901	1,202,807,456	95,007,445
当期経常増減額	△ 38,960,570	6,246,812	△ 45,207,382
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の収益	328,069	2,054,110	△ 1,726,041
補填金収益	0	2,054,110	△ 2,054,110
経常外収益計	328,069	2,054,110	△ 1,726,041
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	328,069	2,054,110	△ 1,726,041
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 38,632,501	8,300,922	△ 46,933,423
法人税、住民税および事業税	0	947,000	△ 947,000
当期一般正味財産増減額	△ 38,632,501	7,353,922	△ 45,986,423
一般正味財産期首残高	39,585,519	32,231,597	7,353,922
一般正味財産期末残高	953,018	39,585,519	△ 38,632,501
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	30,953,018	69,585,519	△ 38,632,501

財産目録

令和5年3月31日現在

単位：円

科目	金額
(流動資産)	
流動資産合計	128,961,001
(固定資産)	
基本財産	30,000,000
特定資産	30,449,852
その他の固定資産	10,923,662
固定資産合計	71,373,514
資産合計	200,334,515
(流動負債)	
流動負債合計	158,607,837
(固定負債)	
固定負債合計	10,773,660
負債合計	169,381,497
正味財産	30,953,018

監 査 報 告 書

令和5年4月28日

公益財団法人函館市文化・スポーツ振興財団
理 事 長 佐 々 木 茂 様

公益財団法人函館市文化・スポーツ振興財団

監 事 小 形 雅 晴 

監 事 米 塚 裕 樹 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法および結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法およびその内容

各監事は、理事および使用人等と意思疎通を図り、情報の収集およ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、理事および使用人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、関係書類等を閲覧し、業務および財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿また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（貸借対照表および正味財産増減計算書）およびその附属明細書ならびに財産目録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

- 一 事業報告は、法令および定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類およびその附属明細書ならびに財産目録の監査結果

計算書類およびその附属明細書ならびに財産目録は、法人の財産および損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。