

令和6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 7 年 3 月 3 1 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	161,375,267	159,501,789	1,873,478
未収金	9,323,818	5,544,135	3,779,683
前払費用	284,665	251,474	33,191
商品	1,589,174	1,622,183	△ 33,009
流動資産合計	172,572,924	166,919,581	5,653,343
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	19,386,864	19,385,608	1,256
財務調整積立資産	7,903,384	6,899,517	1,003,867
特定資産合計	27,290,248	26,285,125	1,005,123
(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		3,315,468	△ 3,315,468
その他固定資産合計	150,002	3,465,470	△ 3,315,468
固定資産合計	57,440,250	59,750,595	△ 2,310,345
資産合計	230,013,174	226,670,176	3,342,998
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	439,468	499,615	△ 60,147
未払金	100,087,847	98,328,480	1,759,367
未払費用	126,013	179,269	△ 53,256
前受金	24,523,213	21,572,986	2,950,227
預り金	18,376,787	9,308,619	9,068,168
短期借入金	18,000,000	18,000,000	0
賞与引当金	21,286,000	21,417,000	△ 131,000
流動負債合計	182,839,328	169,305,969	13,533,359
2. 固定負債			
リース債務		3,315,468	△ 3,315,468
固定負債合計	0	3,315,468	△ 3,315,468
負債合計	182,839,328	172,621,437	10,217,891
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	17,173,846	24,048,739	△ 6,874,893
(うち特定資産への充当額)	(27,290,248)	(26,285,125)	(1,005,123)
正味財産合計	47,173,846	54,048,739	△ 6,874,893
負債及び正味財産合計	230,013,174	226,670,176	3,342,998

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,496	1,476	20
基本財産受取利息	1,496	1,476	20
特定資産運用益	5,123	1,273	3,850
特定資産受取利息	5,123	1,273	3,850
受取会費	2,364,000	1,892,000	472,000
受取会費	2,364,000	1,892,000	472,000
事業収益	1,330,608,992	1,282,162,803	48,446,189
自主事業収益	55,567,204	30,804,818	24,762,386
受託事業収益	6,439,671	6,060,842	378,829
施設管理事業収益	1,254,841,786	1,235,154,825	19,686,961
収益事業収益	13,760,331	10,142,318	3,618,013
受取補助金等	902,500	300,000	602,500
受取国庫補助金	352,500	0	352,500
受取民間助成金	550,000	300,000	250,000
雑収益	4,248,080	4,331,994	△ 83,914
受取利息	5,193	86	5,107
雑収益	4,242,887	4,331,908	△ 89,021
経常収益計	1,338,130,191	1,288,689,546	49,440,645
(2) 経常費用			
事業費	1,324,704,537	1,275,424,939	49,279,598
給料	203,984,946	201,816,907	2,168,039
諸手当	72,970,022	73,881,520	△ 911,498
賞与引当金繰入額	19,830,000	20,069,000	△ 239,000
臨時雇賃金	44,549,502	39,056,210	5,493,292
福利厚生費	61,468,332	59,505,449	1,962,883
売上原価	6,894,601	4,758,452	2,136,149
仕入費	95,312	0	95,312
会議費	149,368	72,404	76,964
旅費交通費	748,035	1,103,373	△ 355,338
通信運搬費	4,237,765	4,119,368	118,397
減価償却費	3,315,468	7,084,812	△ 3,769,344
消耗什器備品費	775,160	511,410	263,750
消耗品費	23,678,272	19,418,734	4,259,538
修繕費	9,718,872	13,844,771	△ 4,125,899
印刷製本費	7,642,591	8,209,721	△ 567,130
燃料費	55,615,370	54,882,194	733,176
光熱水料費	225,782,682	221,750,293	4,032,389
手数料	11,585,804	8,139,833	3,445,971
賃借料	30,204,096	22,905,820	7,298,276
原材料費	2,459,317	2,262,510	196,807
保険料	1,380,532	1,243,496	137,036
諸謝金	14,918,958	15,596,891	△ 677,933
租税公課	41,811,400	40,942,100	869,300
支払負担金	1,033,200	1,339,800	△ 306,600
委託費	477,445,752	450,177,191	27,268,561
広告宣伝費	2,409,100	2,732,680	△ 323,580
雑費	80	0	80

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	35,931,641	31,157,468	4,774,173
給料	13,264,896	12,863,675	401,221
諸手当	6,128,805	5,899,648	229,157
賞与引当金繰入額	1,456,000	1,348,000	108,000
臨時雇賃金	1,908,159	928,796	979,363
福利厚生費	4,295,319	3,864,210	431,109
交際費	10,000	0	10,000
旅費交通費	514,912	419,220	95,692
通信運搬費	770,225	712,637	57,588
減価償却費	0	373,380	△ 373,380
消耗品費	1,275,219	658,801	616,418
修繕費	104,500	0	104,500
印刷製本費	28,050	38,280	△ 10,230
燃料費	203,268	206,414	△ 3,146
光熱水料費	187,000	187,000	0
手数料	1,607,389	494,462	1,112,927
賃借料	2,701,043	1,822,537	878,506
保険料	209,850	205,890	3,960
諸謝金	20,000	0	20,000
租税公課	97,500	93,000	4,500
支払負担金	124,300	116,600	7,700
委託費	800,250	715,000	85,250
広告宣伝費	133,500	116,000	17,500
支払利息	91,456	90,541	915
雑費	0	3,377	△ 3,377
経常費用計	1,360,636,178	1,306,582,407	54,053,771
当期経常増減額	△ 22,505,987	△ 17,892,861	△ 4,613,126
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の収益	15,631,094	40,988,582	△ 25,357,488
賞与引当金戻入益	216,260	179,712	36,548
補填金収益	15,414,834	40,808,870	△ 25,394,036
経常外収益計	15,631,094	40,988,582	△ 25,357,488
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	15,631,094	40,988,582	△ 25,357,488
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,874,893	23,095,721	△ 29,970,614
当期一般正味財産増減額	△ 6,874,893	23,095,721	△ 29,970,614
一般正味財産期首残高	24,048,739	953,018	23,095,721
一般正味財産期末残高	17,173,846	24,048,739	△ 6,874,893
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	47,173,846	54,048,739	△ 6,874,893

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額
(流動資産)	
流動資産合計	172,572,924
(固定資産)	
基本財産	30,000,000
特定資産	27,290,248
その他の固定資産	150,002
固定資産合計	57,440,250
資産合計	230,013,174
(流動負債)	
流動負債合計	182,839,328
(固定負債)	
固定負債合計	0
負債合計	182,839,328
正味財産	47,173,846

監査報告書

令和7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 西田 正史 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 大樹 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7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認められません。

(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。