

令和5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6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	159,501,789	122,922,868	36,578,921
未収金	5,544,135	4,663,741	880,394
前払費用	251,474	236,426	15,048
商品	1,622,183	1,137,966	484,217
流動資産合計	166,919,581	128,961,001	37,958,580
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	19,385,608	22,384,373	△ 2,998,765
財務調整積立資産	6,899,517	8,065,479	△ 1,165,962
特定資産合計	26,285,125	30,449,852	△ 4,164,727
(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	10,773,660	△ 7,458,192
その他固定資産合計	3,465,470	10,923,662	△ 7,458,192
固定資産合計	59,750,595	71,373,514	△ 11,622,919
資産合計	226,670,176	200,334,515	26,335,661
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	499,615	214,501	285,114
未払金	98,328,480	88,076,911	10,251,569
未払法人税等	0	0	0
未払費用	179,269	143,489	35,780
前受金	21,574,306	23,657,255	△ 2,082,949
預り金	9,307,299	8,158,681	1,148,618
短期借入金	18,000,000	18,000,000	0
賞与引当金	21,417,000	20,357,000	1,060,000
流動負債合計	169,305,969	158,607,837	10,698,132
2. 固定負債			
リース債務	3,315,468	10,773,660	△ 7,458,192
固定負債合計	3,315,468	10,773,660	△ 7,458,192
負債合計	172,621,437	169,381,497	3,239,940
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	24,048,739	953,018	23,095,721
(うち特定資産への充当額)	(26,285,125)	(30,449,852)	(△ 4,164,727)
正味財産合計	54,048,739	30,953,018	23,095,721
負債及び正味財産合計	226,670,176	200,334,515	26,335,661

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	1,476	7,440	△ 5,964
基本財産受取利息	1,476	7,440	△ 5,964
特定資産運用益	1,273	7,259	△ 5,986
特定資産受取利息	1,273	7,259	△ 5,986
受取会費	1,892,000	1,859,000	33,000
受取会費	1,892,000	1,859,000	33,000
事業収益	1,282,162,803	1,251,286,716	30,876,087
自主事業収益	30,804,818	34,935,087	△ 4,130,269
受託事業収益	6,060,842	6,001,555	59,287
施設管理事業収益	1,235,154,825	1,203,330,157	31,824,668
収益事業収益	10,142,318	7,019,917	3,122,401
受取補助金等	300,000	1,285,000	△ 985,000
受取国庫補助金	0	985,000	△ 985,000
受取民間助成金	300,000	300,000	0
雑収益	4,331,994	4,408,916	△ 76,922
受取利息	86	81	5
雑収益	4,331,908	4,408,835	△ 76,927
経常収益計	1,288,689,546	1,258,854,331	29,835,215
(2) 経常費用			
事業費	1,275,424,939	1,264,822,675	10,602,264
給料	201,816,907	194,349,218	7,467,689
諸手当	73,881,520	69,985,086	3,896,434
賞与引当金繰入額	20,069,000	18,991,000	1,078,000
臨時雇賃金	39,056,210	40,849,053	△ 1,792,843
福利厚生費	59,505,449	57,142,042	2,363,407
売上原価	4,758,452	2,832,089	1,926,363
会議費	72,404	62,605	9,799
旅費交通費	1,103,373	878,600	224,773
通信運搬費	4,119,368	4,244,000	△ 124,632
減価償却費	7,084,812	7,084,812	0
消耗什器備品費	511,410	3,449,753	△ 2,938,343
消耗品費	19,418,734	21,763,176	△ 2,344,442
修繕費	13,844,771	16,891,861	△ 3,047,090
印刷製本費	8,209,721	7,766,177	443,544
燃料費	54,882,194	58,660,961	△ 3,778,767
光熱水料費	221,750,293	212,694,259	9,056,034
手数料	8,139,833	11,240,423	△ 3,100,590
賃借料	22,905,820	22,482,031	423,789
原材料費	2,262,510	2,406,558	△ 144,048
保険料	1,243,496	1,204,566	38,930
諸謝金	15,596,891	15,943,131	△ 346,240
租税公課	40,942,100	37,994,500	2,947,600
支払負担金	1,339,800	1,580,350	△ 240,550
委託費	450,177,191	452,148,124	△ 1,970,933
広告宣伝費	2,732,680	2,178,100	554,580
雑費	0	200	△ 200

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	31,157,468	32,992,226	△ 1,834,758
給料	12,863,675	13,396,502	△ 532,827
諸手当	5,899,648	5,999,914	△ 100,266
賞与引当金繰入額	1,348,000	1,366,000	△ 18,000
臨時雇賃金	928,796	817,841	110,955
福利厚生費	3,864,210	3,883,790	△ 19,580
交際費	0	22,465	△ 22,465
旅費交通費	419,220	275,400	143,820
通信運搬費	712,637	735,491	△ 22,854
減価償却費	373,380	373,380	0
消耗品費	658,801	543,467	115,334
修繕費	0	5,280	△ 5,280
印刷製本費	38,280	20,460	17,820
燃料費	206,414	196,892	9,522
光熱水料費	187,000	187,000	0
手数料	494,462	2,037,032	△ 1,542,570
賃借料	1,822,537	1,788,705	33,832
保険料	205,890	205,750	140
租税公課	93,000	93,000	0
支払負担金	116,600	168,650	△ 52,050
委託費	715,000	715,000	0
広告宣伝費	116,000	66,000	50,000
支払利息	90,541	94,197	△ 3,656
雑費	3,377	10	3,367
経常費用計	1,306,582,407	1,297,814,901	8,767,506
当期経常増減額	△ 17,892,861	△ 38,960,570	21,067,709
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の収益	40,988,582	328,069	40,660,513
賞与引当金戻入益	179,712	328,069	△ 148,357
補填金収益	40,808,870	0	40,808,870
経常外収益計	40,988,582	328,069	40,660,513
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	40,988,582	328,069	40,660,513
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	23,095,721	△ 38,632,501	61,728,222
法人税、住民税および事業税	0		0
当期一般正味財産増減額	23,095,721	△ 38,632,501	61,728,222
一般正味財産期首残高	953,018	39,585,519	△ 38,632,501
一般正味財産期末残高	24,048,739	953,018	23,095,721
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	54,048,739	30,953,018	23,095,721

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額
(流動資産)	
流動資産合計	166,919,581
(固定資産)	
基本財産	30,000,000
特定資産	26,285,125
その他の固定資産	3,465,470
固定資産合計	59,750,595
資産合計	226,670,176
(流動負債)	
流動負債合計	169,305,969
(固定負債)	
固定負債合計	3,315,468
負債合計	172,621,437
正味財産	54,048,739

監 査 報 告 書

令和6年4月26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 英 樹 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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。