

令和7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	199,483,303	161,375,267	38,108,036
未収金	4,830,728	9,323,818	△ 4,493,090
前払費用	410,317	284,665	125,652
立替金	956,503		956,503
商品	1,741,637	1,589,174	152,463
流動資産合計	207,422,488	172,572,924	34,849,564
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	19,427,659	19,386,864	40,795
財務調整積立資産	7,918,692	7,903,384	15,308
特定資産合計	27,346,351	27,290,248	56,103
(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			0
その他固定資産合計	150,002	150,002	0
固定資産合計	57,496,353	57,440,250	56,103
資産合計	264,918,841	230,013,174	34,905,667
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	430,770	439,468	△ 8,698
未払金	121,367,235	100,087,847	21,279,388
未払法人税等	4,632,400	0	4,632,400
未払費用	261,176	126,013	135,163
前受金	26,060,200	24,523,213	1,536,987
預り金	6,862,520	18,376,787	△ 11,514,267
短期借入金	18,000,000	18,000,000	0
賞与引当金	21,989,000	21,286,000	703,000
流動負債合計	199,603,301	182,839,328	16,763,973
2. 固定負債			
リース債務			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	199,603,301	182,839,328	16,763,973
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)	(27,346,351)	(27,290,248)	(56,103)
正味財産合計	65,315,540	47,173,846	18,141,694
負債及び正味財産合計	264,918,841	230,013,174	34,905,667

正味財産増減計算書

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			
基本財産運用益	73,795	1,496	72,299
基本財産受取利息	73,795	1,496	72,299
特定資産運用益	56,103	5,123	50,980
特定資産受取利息	56,103	5,123	50,980
受取会費	2,250,000	2,364,000	△ 114,000
受取会費	2,250,000	2,364,000	△ 114,000
事業収益	1,435,551,752	1,330,608,992	104,942,760
自主事業収益	63,376,469	55,567,204	7,809,265
受託事業収益	6,239,001	6,439,671	△ 200,670
施設管理事業収益	1,352,930,414	1,254,841,786	98,088,628
収益事業収益	13,005,868	13,760,331	△ 754,463
受取補助金等	1,669,000	902,500	766,500
受取国庫補助金	1,369,000	352,500	1,016,500
受取民間助成金	300,000	550,000	△ 250,000
雑収益	2,330,031	4,248,080	△ 1,918,049
受取利息	22,060	5,193	16,867
雑収益	2,307,971	4,242,887	△ 1,934,916
経常収益計	1,441,930,681	1,338,130,191	103,800,490
(2) 経常費用			
事業費	1,406,229,467	1,324,704,537	81,524,930
給料	215,338,856	203,984,946	11,353,910
諸手当	78,293,313	72,970,022	5,323,291
賞与引当金繰入額	20,456,000	19,830,000	626,000
臨時雇賃金	44,810,475	44,549,502	260,973
福利厚生費	64,198,142	61,468,332	2,729,810
売上原価	6,492,759	6,894,601	△ 401,842
仕入費	56,886	95,312	△ 38,426
会議費	167,730	149,368	18,362
旅費交通費	1,423,721	748,035	675,686
通信運搬費	4,525,150	4,237,765	287,385
減価償却費	0	3,315,468	△ 3,315,468
消耗什器備品費	10,500,798	775,160	9,725,638
消耗品費	24,866,510	23,678,272	1,188,238
修繕費	21,687,672	9,718,872	11,968,800
印刷製本費	9,925,559	7,642,591	2,282,968
燃料費	56,302,768	55,615,370	687,398
光熱水料費	225,503,491	225,782,682	△ 279,191
手数料	14,200,783	11,585,804	2,614,979
賃借料	36,656,340	30,204,096	6,452,244
原材料費	2,217,002	2,459,317	△ 242,315
保険料	1,344,842	1,380,532	△ 35,690
諸謝金	15,507,760	14,918,958	588,802
租税公課	47,941,740	41,811,400	6,130,340
支払負担金	1,957,440	1,033,200	924,240
委託費	499,378,630	477,445,752	21,932,878
広告宣伝費	2,475,100	2,409,100	66,000
雑費	0	80	△ 80

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	39,709,786	35,931,641	3,778,145
給料	16,184,244	13,264,896	2,919,348
諸手当	6,746,006	6,128,805	617,201
賞与引当金繰入額	1,533,000	1,456,000	77,000
臨時雇賃金	2,239,306	1,908,159	331,147
福利厚生費	5,072,591	4,295,319	777,272
交際費	16,980	10,000	6,980
旅費交通費	619,910	514,912	104,998
通信運搬費	721,954	770,225	△ 48,271
消耗什器備品費	274,340	0	274,340
消耗品費	656,828	1,275,219	△ 618,391
修繕費	29,150	104,500	△ 75,350
印刷製本費	31,735	28,050	3,685
燃料費	206,884	203,268	3,616
光熱水料費	149,600	187,000	△ 37,400
手数料	821,775	1,607,389	△ 785,614
賃借料	2,782,744	2,701,043	81,701
保険料	211,610	209,850	1,760
諸謝金	176,000	20,000	156,000
租税公課	91,870	97,500	△ 5,630
支払負担金	222,200	124,300	97,900
委託費	715,000	800,250	△ 85,250
広告宣伝費	66,000	133,500	△ 67,500
支払利息	128,059	91,456	36,603
雑費	12,000	0	12,000
経常費用計	1,445,939,253	1,360,636,178	85,303,075
当期経常増減額	△ 4,008,572	△ 22,505,987	18,497,415
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の収益	26,782,666	15,631,094	11,151,572
賞与引当金戻入益	0	216,260	△ 216,260
補填金収益	26,782,666	15,414,834	11,367,832
経常外収益計	26,782,666	15,631,094	11,151,572
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	26,782,666	15,631,094	11,151,572
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	22,774,094	△ 6,874,893	29,648,987
法人税、住民税および事業税	4,632,400	0	4,632,400
当期一般正味財産増減額	18,141,694	△ 6,874,893	25,016,587
一般正味財産期首残高	17,173,846	24,048,739	△ 6,874,893
一般正味財産期末残高	35,315,540	17,173,846	18,141,694
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	65,315,540	47,173,846	18,141,694

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額
(流動資産)	
流動資産合計	207,422,488
(固定資産)	
基本財産	30,000,000
特定資産	27,346,351
その他の固定資産	150,002
固定資産合計	57,496,353
資産合計	264,918,841
(流動負債)	
流動負債合計	199,603,301
(固定負債)	
固定負債合計	0
負債合計	199,603,301
正味財産	65,315,540

監査報告書

令和8年4月27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 英樹

私たち監事は、令和7年4月1日から令和8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。