

平成26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

平成27年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増減
	円	円	円
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	108,543,095		
未収金	5,092,366		
前払金	15,895		
商品	1,971,691		
流動資産合計	115,623,047		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000		
基本財産合計	30,000,000		
(2) 特定資産			
構築物	142,855,194		
自主事業積立資産	25,267,893		
財務調整積立資産	3,513,257		
特定資産合計	171,636,344		
(3) その他固定資産			
リース資産	27,804,210		
什器備品	2		
その他固定資産合計	27,804,212		
固定資産合計	229,440,556		
資産合計	345,063,603		
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	766,877		
未払金	92,841,201		
未払費用	79,448		
前受金	1,535,900		
預り金	8,567,921		
賞与引当金	18,384,000		
流動負債合計	122,175,347		
2. 固定負債			
リース債務	27,804,210		
固定負債合計	27,804,210		
負債合計	149,979,557		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
函館市出捐金	30,000,000		
地方公共団体補助金	29,741,554		
指定正味財産合計	59,741,554		
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	(29,741,554)		
2. 一般正味財産	135,342,492		
(うち基本財産への充当額)	(0)		
(うち特定資産への充当額)	(141,894,790)		
正味財産合計	195,084,046		
負債及び正味財産合計	345,063,603		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄および増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増減
	円	円	円
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	7,500		
基本財産受取利息	7,500		
② 特定資産運用益	8,342		
特定資産受取利息	8,342		
③ 受取会費	1,793,000		
受取会費	1,793,000		
④ 事業収益	1,183,328,294		
自主事業収益	47,908,705		
受託事業収益	1,737,815		
施設管理事業収益	1,066,089,716		
スケート場運営事業収益	7,597,027		
収益事業収益	59,995,031		
⑤ 受取補助金等	77,998,608		
受取地方公共団体補助金	73,181,854		
受取民間助成金	2,440,000		
受取補助金振替額	2,376,754		
⑥ 雑収益	2,733,839		
受取利息	6,267		
雑収益	2,727,572		
経常収益計	1,265,869,583		
(2) 経常費用			
① 事業費	1,269,587,018		
給料等	386,376,889		
売上原価	16,620,246		
仕入費	111,557		
会議費	49,890		
旅費交通費	6,491,900		
通信運搬費	5,292,966		
リース資産減価償却費	16,234,848		
減価償却費	11,544,387		
消耗什器備品費	9,518,237		
消耗品費	28,536,846		
修繕費	60,143,717		
印刷製本費	16,897,164		
燃料費	65,232,437		
光熱水費	124,255,649		
手数料	7,612,348		
賃借料	11,972,580		
原材料費	10,406,944		
保険料	1,439,424		
諸謝金	19,995,096		
租税公課	32,666,700		
支払負担金	6,381,934		
委託費	426,560,209		
広告宣伝費	5,245,050		
② 管理費	5,624,681		
給料等	3,142,982		
交際費	30,366		
旅費交通費	401,510		
通信運搬費	28,158		
リース資産減価償却費	193,752		
消耗品費	7,804		
印刷製本費	35,640		
光熱水費	382,619		

科 目	当年度	前年度	増減
	円	円	円
手数料	1,704		
賃借料	19,896		
保険料	183,750		
諸謝金	583,200		
租税公課	89,750		
支払負担金	34,670		
広告宣伝費	38,880		
雑費	450,000		
経常費用計	1,275,211,699		
当期経常増減額	△ 9,342,116		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,342,116		
法人税、住民税および事業税	793,600		
当期一般正味財産増減額	△ 10,135,716		
一般正味財産期首残高	145,478,208		
一般正味財産期末残高	135,342,492		
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 2,376,754		
当期指定正味財産増減額	△ 2,376,754		
指定正味財産期首残高	62,118,308		
指定正味財産期末残高	59,741,554		
III 正味財産期末残高	195,084,046		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）により、前年度欄および増減欄については記載していない。

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額
(流動資産)	
流動資産合計	115,623,047
(固定資産)	
基本財産	30,000,000
その他の固定資産	199,440,556
固定資産合計	229,440,556
資産合計	345,063,603
(流動負債)	
流動負債合計	122,175,347
(固定負債)	
固定負債合計	27,804,210
負債合計	149,979,557
正味財産	195,084,046

監 査 報 告 書

平成27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

石 黒 正 敏



監 事

米 塚 裕 樹



私たち監事は、平成26年4月1日から平成27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。