

# 平成27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28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	146,597,342	108,543,095	38,054,247
未収金	3,220,564	5,092,366	△ 1,871,802
前払金	15,276	15,895	△ 619
商品	1,768,623	1,971,691	△ 203,068
流動資産合計	151,601,805	115,623,047	35,978,758
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			
構築物	132,283,914	142,855,194	△ 10,571,280
自主事業積立資産	25,280,777	25,267,893	12,884
財務調整積立資産	8,013,973	3,513,257	4,500,716
特定資産合計	165,578,664	171,636,344	△ 6,057,680
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
リース資産	28,336,265	27,804,210	532,055
その他固定資産合計	28,336,267	27,804,212	532,055
固定資産合計	223,914,931	229,440,556	△ 5,525,625
資産合計	375,516,736	345,063,603	30,453,133
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	773,374	766,877	6,497
未払金	99,813,897	92,841,201	6,972,696
未払費用	209,426	79,448	129,978
前受金	22,556,120	1,535,900	21,020,220
預り金	9,141,961	8,567,921	574,040
賞与引当金	19,063,000	18,384,000	679,000
流動負債合計	151,557,778	122,175,347	29,382,431
2. 固定負債			
リース債務	28,336,265	27,804,210	532,055
固定負債合計	28,336,265	27,804,210	532,055
負債合計	179,894,043	149,979,557	29,914,486
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
地方公共団体補助金	27,540,680	29,741,554	△ 2,200,874
指定正味財産合計	57,540,680	59,741,554	△ 2,200,874
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(27,540,680)	(29,741,554)	(△2,200,874)
2. 一般正味財産	138,082,013	135,342,492	2,739,521
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(138,037,984)	(141,894,790)	(△3,856,806)
正味財産合計	195,622,693	195,084,046	538,647
負債及び正味財産合計	375,516,736	345,063,603	30,453,133

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	21,092	7,500	13,592
基本財産受取利息	21,092	7,500	13,592
② 特定資産運用益	13,600	8,342	5,258
特定資産受取利息	13,600	8,342	5,258
③ 受取会費	3,151,000	1,793,000	1,358,000
受取会費	3,151,000	1,793,000	1,358,000
④ 事業収益	1,219,290,014	1,183,328,294	35,961,720
自主事業収益	51,275,584	47,908,705	3,366,879
受託事業収益	2,273,820	1,737,815	536,005
施設管理事業収益	1,100,044,355	1,066,089,716	33,954,639
スケート場運営事業収益	7,346,192	7,597,027	△ 250,835
収益事業収益	58,350,063	59,995,031	△ 1,644,968
⑤ 受取補助金等	65,128,077	77,998,608	△ 12,870,531
受取地方公共団体補助金	61,527,203	73,181,854	△ 11,654,651
受取民間助成金	1,400,000	2,440,000	△ 1,040,000
受取補助金振替額	2,200,874	2,376,754	△ 175,880
⑥ 受取寄附金	1,080,000	0	1,080,000
受取寄附金 個別協賛金	1,080,000	0	1,080,000
⑥ 雑収益	3,355,981	2,733,839	622,142
受取利息	2,474	6,267	△ 3,793
雑収益	3,353,507	2,727,572	625,935
経常収益計	1,292,039,764	1,265,869,583	26,170,181
(2) 経常費用			
① 事業費	1,276,626,023	1,269,587,018	7,039,005
給料等	390,011,430	386,376,889	3,634,541
売上原価	17,275,248	16,620,246	655,002
仕入費	107,830	111,557	△ 3,727
会議費	81,170	49,890	31,280
旅費交通費	3,203,780	6,491,900	△ 3,288,120
通信運搬費	5,810,489	5,292,966	517,523
リース資産減価償却費	14,644,149	16,234,848	△ 1,590,699
減価償却費	10,571,280	11,544,387	△ 973,107
消耗什器備品費	14,327,514	9,518,237	4,809,277
消耗品費	38,615,617	28,536,846	10,078,771
修繕費	47,195,548	60,143,717	△ 12,948,169
印刷製本費	16,909,578	16,897,164	12,414
燃料費	48,075,614	65,232,437	△ 17,156,823
光熱水費	146,865,264	124,255,649	22,609,615
手数料	11,408,099	7,612,348	3,795,751
賃借料	19,022,872	11,972,580	7,050,292
原材料費	5,483,632	10,406,944	△ 4,923,312
保険料	1,711,407	1,439,424	271,983
諸謝金	16,090,516	19,995,096	△ 3,904,580
租税公課	33,173,850	32,666,700	507,150
支払負担金	8,049,870	6,381,934	1,667,936
委託費	422,009,211	426,560,209	△ 4,550,998
広告宣伝費	5,982,055	5,245,050	737,005
② 管理費	11,784,320	5,624,681	6,159,639
給料等	9,245,057	3,142,982	6,102,075
交際費	38,800	30,366	8,434
会議費	2,400	0	2,400
旅費交通費	437,950	401,510	36,440
通信運搬費	28,921	28,158	763
リース資産減価償却費	193,752	193,752	0
消耗品費	44,107	7,804	36,303
印刷製本費	15,552	35,640	△ 20,088
光熱水費	586,336	382,619	203,717

科 目	当年度	前年度	増減
	円	円	円
手数料	4,972	1,704	3,268
賃借料	525,443	19,896	505,547
保険料	183,750	183,750	0
諸謝金	52,400	583,200	△ 530,800
租税公課	279,900	89,750	190,150
支払負担金	78,020	34,670	43,350
広告宣伝費	66,960	38,880	28,080
雑費	0	450,000	△ 450,000
経常費用計	1,288,410,343	1,275,211,699	13,198,644
当期経常増減額	3,629,421	△ 9,342,116	12,971,537
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	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	3,629,421	△ 9,342,116	12,971,537
法人税、住民税および事業税	889,900	793,600	96,300
当期一般正味財産増減額	2,739,521	△ 10,135,716	12,875,237
一般正味財産期首残高	135,342,492	145,478,208	△ 10,135,716
一般正味財産期末残高	138,082,013	135,342,492	2,739,521
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 2,200,874	△ 2,376,754	175,880
当期指定正味財産増減額	△ 2,200,874	△ 2,376,754	175,880
指定正味財産期首残高	59,741,554	62,118,308	△ 2,376,754
指定正味財産期末残高	57,540,680	59,741,554	△ 2,200,874
III 正味財産期末残高	195,622,693	195,084,046	538,647

## 財産目録

平成28年3月31日現在

単位：円

科目	金額
(流動資産)	
流動資産合計	151,601,805
(固定資産)	
基本財産	30,000,000
その他の固定資産	28,336,267
固定資産合計	223,914,931
資産合計	375,516,736
(流動負債)	
流動負債合計	151,557,778
(固定負債)	
固定負債合計	28,336,265
負債合計	179,894,043
正味財産	195,622,693

# 監査報告書

平成28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 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 芳樹



私たち監事は、平成27年4月1日から平成28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。