

# 平成28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29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	170,653,079	146,597,342	24,055,737
未収金	3,338,385	3,220,564	117,821
前払金	0	15,276	△ 15,276
商品	1,561,913	1,768,623	△ 206,710
流動資産合計	175,553,377	151,601,805	23,951,572
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
構築物	122,494,908	132,283,914	△ 9,789,006
自主事業積立資産	25,292,777	25,280,777	12,000
財務調整積立資産	13,384,236	8,013,973	5,370,263
特定資産合計	161,171,921	165,578,664	△ 4,406,743
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	2	2	0
リース資産	26,330,698	28,336,265	△ 2,005,567
その他固定資産合計	26,330,700	28,336,267	△ 2,005,567
固定資産合計	217,502,621	223,914,931	△ 6,412,310
<b>資産合計</b>	393,055,998	375,516,736	17,539,262
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
買掛金	746,919	773,374	△ 26,455
未払金	131,009,397	99,813,897	31,195,500
未払費用	29,043	209,426	△ 180,383
前受金	15,546,510	22,556,120	△ 7,009,610
預り金	3,716,148	9,141,961	△ 5,425,813
賞与引当金	19,149,000	19,063,000	86,000
流動負債合計	170,197,017	151,557,778	18,639,239
<b>2. 固定負債</b>			
リース債務	26,330,698	28,336,265	△ 2,005,567
固定負債合計	26,330,698	28,336,265	△ 2,005,567
<b>負債合計</b>	196,527,715	179,894,043	16,633,672
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
函館市出捐金	30,000,000	30,000,000	0
地方公共団体補助金	25,502,670	27,540,680	△ 2,038,010
指定正味財産合計	55,502,670	57,540,680	△ 2,038,010
(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)	(25,502,670)	(27,540,680)	(△2,038,010)
<b>2. 一般正味財産</b>	141,025,613	138,082,013	2,943,600
(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)	(135,669,251)	(138,037,984)	(△17,738,309)
<b>正味財産合計</b>	196,528,283	195,622,693	905,590
<b>負債及び正味財産合計</b>	393,055,998	375,516,736	17,539,262

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	19,200	21,092	△ 1,892
基本財産受取利息	19,200	21,092	△ 1,892
特定資産運用益	12,687	13,600	△ 913
特定資産受取利息	12,687	13,600	△ 913
受取会費	3,098,000	3,151,000	△ 53,000
受取会費	3,098,000	3,151,000	△ 53,000
事業収益	1,280,774,792	1,219,290,014	61,484,778
自主事業収益	56,962,457	51,275,584	5,686,873
受託事業収益	4,821,820	2,273,820	2,548,000
施設管理事業収益	1,150,260,934	1,100,044,355	50,216,579
スケート場運営事業収益	7,492,535	7,346,192	146,343
収益事業収益	61,237,046	58,350,063	2,886,983
受取補助金等	66,268,248	65,128,077	1,140,171
受取地方公共団体補助金	62,984,238	61,527,203	1,457,035
受取民間補助金	946,000	0	946,000
受取民間助成金	300,000	1,400,000	△ 1,100,000
受取補助金等振替額	2,038,010	2,200,874	△ 162,864
受取寄付金	0	1,080,000	△ 1,080,000
受取寄付金 個別協賛金	0	1,080,000	△ 1,080,000
雑収益	3,666,766	3,355,981	310,785
受取利息	176	2,474	△ 2,298
雑収益	3,666,590	3,353,507	313,083
経常収益計	1,353,839,693	1,292,039,764	61,799,929
(2) 経常費用			
事業費	1,323,919,120	1,276,626,023	47,293,097
給料等	392,137,570	390,011,430	2,126,140
売上原価	18,942,050	17,275,248	1,666,802
仕入費	88,629	107,830	△ 19,201
会議費	73,900	81,170	△ 7,270
旅費交通費	2,222,895	3,203,780	△ 980,885
通信運搬費	5,748,152	5,810,489	△ 62,337
リース資産減価償却費	9,613,236	14,644,149	△ 5,030,913
減価償却費	9,789,006	10,571,280	△ 782,274
消耗什器備品費	17,814,352	14,327,514	3,486,838
消耗品費	41,258,999	38,615,617	2,643,382
修繕費	39,437,957	47,195,548	△ 7,757,591
印刷製本費	15,158,254	16,909,578	△ 1,751,324
燃料費	48,253,009	48,075,614	177,395
光熱水料費	163,149,037	146,865,264	16,283,773
手数料	9,911,877	11,408,099	△ 1,496,222
賃借料	22,700,339	19,022,872	3,677,467
原材料費	9,543,705	5,483,632	4,060,073
保険料	1,723,113	1,711,407	11,706
諸謝金	16,874,084	16,090,516	783,568
租税公課	35,200,600	33,173,850	2,026,750
支払負担金	4,954,680	8,049,870	△ 3,095,190
委託費	453,925,708	422,009,211	31,916,497
広告宣伝費	5,397,968	5,982,055	△ 584,087
管理費	20,988,273	11,784,320	9,203,953
給料等	17,915,286	9,245,057	8,670,229

科 目	当年度	前年度	増減
交際費	4,654	38,800	△ 34,146
会議費	0	2,400	△ 2,400
旅費交通費	792,180	437,950	354,230
通信運搬費	29,118	28,921	197
リース資産減価償却費	193,752	193,752	0
消耗品費	213,153	44,107	169,046
印刷製本費	9,720	15,552	△ 5,832
光熱水料費	554,088	586,336	△ 32,248
手数料	193,244	4,972	188,272
賃借料	518,328	525,443	△ 7,115
保険料	184,590	183,750	840
諸謝金	16,200	52,400	△ 36,200
租税公課	85,700	279,900	△ 194,200
支払負担金	116,260	78,020	38,240
委託費	162,000	0	162,000
広告宣伝費	0	66,960	△ 66,960
経常費用計	1,344,907,393	1,288,410,343	56,497,050
当期経常増減額	8,932,300	3,629,421	5,302,879
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	8,932,300	3,629,421	5,302,879
法人税、住民税および事業税	5,988,700	889,900	5,098,800
当期一般正味財産増減額	2,943,600	2,739,521	204,079
一般正味財産期首残高	138,082,013	135,342,492	2,739,521
一般正味財産期末残高	141,025,613	138,082,013	2,943,600
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	△ 2,038,010	△ 2,200,874	162,864
当期指定正味財産増減額	△ 2,038,010	△ 2,200,874	162,864
指定正味財産期首残高	57,540,680	59,741,554	△ 2,200,874
指定正味財産期末残高	55,502,670	57,540,680	△ 2,038,010
III 正味財産期末残高	196,528,283	195,622,693	905,590

## 財産目録

平成29年3月31日現在

単位：円

科目	金額
(流動資産)	
流動資産合計	175,553,377
(固定資産)	
基本財産	30,000,000
特定資産	161,171,921
その他の固定資産	26,330,700
固定資産合計	217,502,621
資産合計	393,055,998
(流動負債)	
流動負債合計	170,197,017
(固定負債)	
固定負債合計	26,330,698
負債合計	196,527,715
正味財産	196,528,283

# 監 査 報 告 書

平成29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

米 塚 茂 樹



監 事

石 黒 正 敏



私たち監事は、平成28年4月1日から平成29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。