

平成31(2019)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2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	135,193,501	125,411,260	9,782,241
未収金	5,001,483	8,084,035	△ 3,082,552
前払費用	232,630	439,816	△ 207,186
商品	1,330,519	1,439,989	△ 109,470
流動資産合計	141,758,133	135,375,100	6,383,033
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			0
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		105,036,451	△ 105,036,451
自主事業積立資産	21,761,976	22,315,777	△ 553,801
財務調整積立資産	6,108,267	11,072,801	△ 4,964,534
特定資産合計	27,870,243	138,425,029	△ 110,554,786
(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	39,381,445	10,392,264	28,989,181
その他固定資産合計	39,531,447	10,542,266	28,989,181
固定資産合計	97,401,690	178,967,295	△ 81,565,605
資産合計	239,159,823	314,342,395	△ 75,182,572
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	145,706	142,538	3,168
未払金	63,920,172	81,619,758	△ 17,699,586
未払法人税等	2,231,000	3,397,700	△ 1,166,700
未払費用	421,000		421,000
前受金	9,600,875	18,564,325	△ 8,963,450
預り金	22,772,478	4,908,341	17,864,137
短期借入金	16,000,000	0	16,000,000
賞与引当金	18,481,000	18,806,000	△ 325,000
流動負債合計	133,572,231	127,438,662	6,133,569
2. 固定負債			
リース債務	39,381,445	10,392,264	28,989,181
固定負債合計	39,381,445	10,392,264	28,989,181
負債合計	172,953,676	137,830,926	35,122,750
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		21,867,929	△ 21,867,929
指定正味財産合計	30,000,000	51,867,929	△ 21,867,929
(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)		(21,867,929)	(△ 21,867,929)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)			
一般正味財産合計	36,206,147	124,643,540	△ 88,437,393
(うち特定資産への充当額)	(27,870,243)	(116,557,100)	(△ 88,686,857)
正味財産合計	66,206,147	176,511,469	△ 110,305,322
負債及び正味財産合計	239,159,823	314,342,395	△ 75,182,572

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	17,494	19,200	△ 1,706
基本財産受取利息	17,494	19,200	△ 1,706
特定資産運用益	9,354	11,072	△ 1,718
特定資産受取利息	9,354	11,072	△ 1,718
受取会費	2,450,000	3,016,000	△ 566,000
受取会費	2,450,000	3,016,000	△ 566,000
事業収益	993,070,320	1,052,132,831	△ 59,062,511
自主事業収益	26,769,924	37,051,914	△ 10,281,990
受託事業収益	7,474,303	7,369,364	104,939
施設管理事業収益	946,137,984	973,271,736	△ 27,133,752
スケート場運営事業収益	6,211,362	6,541,569	△ 330,207
収益事業収益	6,476,747	27,898,248	△ 21,421,501
受取補助金等	64,155,774	63,976,383	179,391
受取地方公共団体補助金	62,237,548	60,868,839	1,368,709
受取民間助成金	300,000	1,360,000	△ 1,060,000
受取補助金等振替額	1,618,226	1,747,544	△ 129,318
雑収益	3,918,911	4,081,239	△ 162,328
受取利息	93	111	△ 18
雑収益	3,918,818	4,081,128	△ 162,310
経常収益計	1,063,621,853	1,123,236,725	△ 59,614,872
(2) 経常費用			
事業費	1,044,420,938	1,102,887,614	△ 58,466,676
役員報酬	450,000	450,000	0
給料等	362,688,572	363,022,943	△ 334,371
売上原価	2,442,619	8,636,353	△ 6,193,734
仕入費	96,966	100,524	△ 3,558
会議費	24,118	159,568	△ 135,450
旅費交通費	1,542,740	2,167,120	△ 624,380
通信運搬費	4,440,286	4,729,443	△ 289,157
リース資産減価償却費	11,396,266	7,796,885	3,599,381
減価償却費	7,772,694	8,393,837	△ 621,143
消耗什器備品費	3,281,133	10,025,379	△ 6,744,246
消耗品費	25,942,278	30,974,945	△ 5,032,667
修繕費	13,738,799	14,712,915	△ 974,116
印刷製本費	9,831,222	13,047,085	△ 3,215,863
燃料費	44,472,266	48,393,290	△ 3,921,024
光熱水料費	135,220,759	142,411,182	△ 7,190,423
手数料	7,116,927	6,407,792	709,135
賃借料	10,084,574	13,167,697	△ 3,083,123
原材料費	4,167,626	2,603,321	1,564,305
保険料	1,209,304	1,264,282	△ 54,978
諸謝金	13,964,567	15,311,698	△ 1,347,131
租税公課	32,316,300	31,916,100	400,200
支払負担金	2,799,020	3,829,300	△ 1,030,280
委託費	346,419,442	369,789,755	△ 23,370,313
広告宣伝費	3,002,460	3,576,200	△ 573,740

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	28,393,254	28,353,322	39,932
役員報酬	1,350,000	1,350,000	0
給料等	19,019,881	19,174,876	△ 154,995
交際費	26,000	2,764	23,236
旅費交通費	832,170	844,660	△ 12,490
通信運搬費	1,136,446	997,630	138,816
リース資産減価償却費	220,953	193,752	27,201
消耗什器備品費	426,670	282,312	144,358
消耗品費	356,384	397,347	△ 40,963
印刷製本費	11,772	66,636	△ 54,864
燃料費	168,910	175,050	△ 6,140
光熱水料費	430,350	434,861	△ 4,511
手数料	199,247	100,552	98,695
賃借料	2,479,892	2,796,572	△ 316,680
保険料	225,270	224,530	740
租税公課	89,700	86,800	2,900
支払負担金	382,368	350,980	31,388
委託費	874,000	864,000	10,000
広告宣伝費	10,000	10,000	0
支払利息	2,004	0	2,004
雑支出	151,237	0	151,237
経常費用計	1,072,814,192	1,131,240,936	△ 58,426,744
当期経常増減額	△ 9,192,339	△ 8,004,211	△ 1,188,128
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	20,249,703	0	20,249,703
(2) 経常外費用			
経常外費用計	97,263,757	0	97,263,757
当期経常外増減額	△ 77,014,054	0	△ 77,014,054
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 86,206,393	△ 8,004,211	△ 78,202,182
法人税、住民税および事業税	2,231,000	3,397,700	△ 1,166,700
当期一般正味財産増減額	△ 88,437,393	△ 11,401,911	△ 77,035,482
一般正味財産期首残高	124,643,540	136,045,451	△ 11,401,911
一般正味財産期末残高	36,206,147	124,643,540	△ 88,437,393
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 21,867,929	△ 1,747,544	△ 20,120,385
当期指定正味財産増減額	△ 21,867,929	△ 1,747,544	△ 20,120,385
指定正味財産期首残高	51,867,929	53,615,473	△ 1,747,544
指定正味財産期末残高	30,000,000	51,867,929	△ 21,867,929
III 正味財産期末残高	66,206,147	176,511,469	△ 110,305,322

財産目録

令和2年3月31日現在

単位：円

科目	金額
(流動資産)	
流動資産合計	141,758,133
(固定資産)	
基本財産	30,000,000
特定資産	27,870,243
その他の固定資産	39,531,447
固定資産合計	97,401,690
資産合計	239,159,823
(流動負債)	
流動負債合計	133,572,231
(固定負債)	
固定負債合計	39,381,445
負債合計	172,953,676
正味財産	66,206,147

監査報告書

令和2年5月15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 茂 樹 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2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ありません。

(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。