

令和2年

第3回市議会定例会 報告第6号

令和元（2019）年度公益財団法人函館市文化・スポーツ振興
財団決算の報告について

公益財団法人函館市文化・スポーツ振興財団の令和元（2019）年
度決算を別紙のとおり報告する。

令和2年9月1日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

（根拠規定）

地方自治法第243条の3第2項

令和元（2019）年度決算に関する書類

〔 自 平成31（2019）年4月 1日 〕
〔 至 令和 2（2020）年3月31日 〕

1 事業の執行概要

令和という新たな時代の幕開けとなった令和元（2019）年度は、市民とともにある財団を目指した運営に取り組むとともに、文化・スポーツ活動がもたらす心豊かな生活や活力ある地域社会の実現に向け、日常生活に結びついた真に市民の求める文化・スポーツの普及振興に努めた。

施設管理運営事業においては、特例により指定管理者の指定を受けている函館市北方民族資料館や函館市文学館をはじめ函館市民会館・函館アリーナ、また、公募施設としては函館市公民館・函館市亀田公民館や函館市芸術ホール・函館市北洋資料館など、計13施設について、安全で効果的・効率的な管理運営を行うとともに、利用者の要望に添った質の高いサービスを提供できるよう努めた。

函館市亀田公民館については、その機能が函館市亀田交流プラザに統合となるため令和2年3月をもって閉館となり、その後の函館市への引き継ぎについても滞りなく実施した。

文化振興事業では、文化芸術の振興に関する事業のうち、鑑賞型事業として、家族をはじめ、あらゆる方にお楽しみいただける「芸術ホール キッズ・フェスティバル2019」を昨年に引き続き開催したほか、芸術ホールの看板事業ともいえる「リサイタル・シリーズ」2公演を実施し、幅広い方にお楽しみいただいた。

育成学習型事業では、「函館ジュニア・ドリーム・オーケストラ」や「邦楽こども教室」を継続して実施したほか、奨励型事業では文化活動の振興を図るため、各種講座・美術展・音楽会等を実施した。

文化遺産・文化資料の展示、保存活用に関する事業のうち鑑賞型事業においては、企画展「啄木と外国語・外国文学」を実施したほか、奨励型事業では、函館市北洋資料館において、「冬休み特別企画『クイズで知ろう☆北洋漁業』」を継続して開催するなど、生涯学習および地域活動の推進に資する事業の展開に努めた。

スポーツ振興事業では、鑑賞型事業として、「大相撲函館場所」や「フットサルFリーグエスポラーダ北海道戦」を、参加型事業において、「市民プール活性事業」や「千代台公園トライアスロンフェスティバル」等を開催するなど、市民の期待に添ったスポーツ事業を実施し、スポーツ活動の増進および地域の活性化に資する事業を広く展開した。

学習型事業では、運動・水泳・テニス等の各種スポーツ教室を継続して実施したほ

か、「NECロケッツバレーボール教室」や「トップアスリートによる競技力向上スポーツ教室」などのトップアスリートによるワークショップ等を多数開催し、スポーツの振興を図った。また、函館市からの委託事業として介護予防教室「泳がない！プール運動教室」、「転ばない！からだづくり教室」を実施するなど、地域におけるスポーツの普及、技術や体力の向上、健康の維持増進に資する事業を種々展開した。また、南茅部地域教育施設財団担当事業として、「南茅部プール体験教室」や「スポーツクリニック『TACTIVE函館』卓球教室 in 南茅部」を実施した。

文化振興事業およびスポーツ振興事業に共通する広報事業としては、財団ニュース「ステップアップ」を継続発行したほか、「ざいだんフェスティバル」を「グリーンパークみんなであそぼ！」と同時開催し、当財団のPRを図った。

そのほか、収益事業等については、各施設に設置する売店等の収益を公益目的事業の財源の一部として活用した。

2 事業の状況

【公益目的事業】

(1) 文化の振興に関する事業

ア 文化振興事業

（ア）文化芸術の振興に関する事業

事業名	事業内容	人員(人)	期間
a) 鑑賞型事業	①芸術ホール主管事業		
	キッズ・フェスティバル2019	1,307	5月
	bふらっとコンサート		
	アウトリーチ（4回）	251	8月～11月
	bふらっとコンサートSPECIAL	600	1月
	リサイタル・シリーズ（2回）	1,004	8月～11月
	ざいだん出前コンサート	70	8月
	2020スプリング・コンサート 藤井眞吾ギター・リサイタル	350	2月
b) 参加創造型事業	②公民館主管事業		
	丘の上の芸術祭	208	9月
b) 参加創造型事業	③南茅部地域教育施設財団担当事業		
	野外ステージコンサート	130	8月
b) 参加創造型事業	①芸術ホール主管事業 函館市民文化祭（5事業）	4,028	10月～11月

事業名	事業内容	人員(人)	期間
c) 育成学習型事業	①芸術ホール主管事業		
	函館ジュニア・ドリーム・オーケストラ(2事業)	583	4月～ 2月
	バックステージツアー	65	5月
	ざいだん「邦楽こども教室」	12	6月～ 2月
	②公民館主管事業		
	講座(18講座)	223	4月～ 1月
	函館市高齢者大学青柳校	219	5月～11月
	③亀田公民館主管事業		
	リーダーバンク登録者による体験講座(11講座)	84	4月～ 2月
	講座(9講座)	154	4月～ 2月
	ざいだん地域講習会「普通救命講習」	5	11月
	④市からの委託事業		
函館市介護予防教室 「歌って♪お口元気アップ教室」	15	6月～ 9月	
函館市亀田老人大学	150	7月～11月	
函館市高齢者大学湯川校	132	7月～11月	
d) 奨励型事業	①芸術ホール主管事業		
	市民美術展「はこだて・冬・アート展」 (3事業)	2,265	6月～ 2月
	平成31(2019)年度 函館新人演奏会 ～音楽の新しい風～	190	7月
	HAKODATE WINTER JAZZ FESTIVAL	346	12月
	ピアノコンサート・フォー・ユー	194	1月
	②公民館主管事業		
	異世代音楽交流会	22	8月
	公民館講座受講生作品展	829	1月
	③亀田公民館主管事業		
生涯学習リーダーバンク登録事業	2	4月～ 3月	
講座受講生作品展(2回)	1,979	10月～ 1月	
e) 共催事業	市民舞台芸術奨励事業委員会認定事業(5回)	2,320	5月～12月
	「障害者週間」東欧音楽家支援・国際親善交流 特別演奏会 東日本大震災支援コンサート	450	6月

事業名	事業内容	人員(人)	期間
	第31回道南口説節全国大会	930	7月
	第29回函館市青少年芸術教育奨励事業(3事業)	809	8月～10月
	'20ぶんだん・ジョイント(3事業)	1,542	2月
	計	21,468	

(イ) 文化遺産・文化資料の展示、保存活用に関する事業

事業名	事業内容	人員(人)	期間
a) 鑑賞型事業	①文学館主管事業 石川啄木直筆資料展 企画展「啄木と外国語・外国文学」	7,709	4月～10月
	企画コーナー収蔵資料展 「辻仁成生誕60年によせて」	3,158	9月～11月
b) 育成学習型事業	①北洋資料館主管事業 貝殻でつくろう！	151	5月
	②北方民族資料館主管事業 体験学習講座(2講座)	797	4月～2月
	バックヤードツアー	716	4月～11月
	夏休み自由研究「親子で、北方民族文様の切り紙細工をしよう」	17	7月
	講座(3講座)	58	8月～10月
	ミュージアム・トーク「考古学からアプローチ アイヌ文化の始まりと変遷」	24	9月
	冬休み自由研究「親子でムックリをつくろう」	16	12月
	③文学館主管事業 講演会「文学の夕べ」(3回)	157	5月～10月
	中庭テラス読み聞かせ会	30	7月
	夏休み自由研究「クイズ・石川啄木と函館」	8	7月～8月
	啄木ゆかりの地子ども交流事業 「函館・盛岡啄木交流かるた大会」(2回)	33	7月～2月
	特別企画「谷村志穂自著を読む6」	44	8月
	「函館・文学の道しるべ」(3回)	116	9月～1月
	講演会「石川啄木講座」	54	11月

事業名	事業内容	人員(人)	期間
c) 奨励型事業	①北洋資料館主管事業		
	第25回函館の「海と港」児童絵画展	314	7月
	冬休み特別企画「クイズで知ろう☆北洋漁業」	10	1月
d) 共催事業	第012回はこだて国際民俗芸術祭	25,490	8月
計		38,902	

イ 広報事業

(ア) 財団ニュース「ステップアップ」の発行

- a 内容 市内および近郊の文化・スポーツ情報
- b 発行日 毎月1日
- c 発行部数 月27,000部
- d 配付先 市内児童(全世帯), 教育関係施設等

(イ) ざいだんフェスティバルの開催

- a 開催日 令和元(2019)年7月21日(日)
- b 会場 千代台公園陸上競技場
- c 共催 北海道新聞函館支社, 株式会社ステージアンサンブル
NPO法人函館市青年サークル協議会
- d 入場者数 14,000人

ウ 施設管理運営事業

函館市から指定管理者の指定を受け実施する下記の施設の管理運営業務

(ア) 函館市民会館

- a 開館日数 休館中
- b 利用者数 0人

(イ) 函館市芸術ホール

- a 開館日数 322日
- b 利用者数 139,617人

(ウ) 函館市北洋資料館

- a 開館日数 334日
- b 利用者数 13,604人

(エ) 函館市北方民族資料館

- a 開館日数 330日
- b 利用者数 25,142人
- (オ) 函館市文学館
 - a 開館日数 328日
 - b 利用者数 10,520人
- (カ) 函館市公民館
 - a 開館日数 275日
 - b 利用者数 25,025人
- (キ) 函館市亀田公民館
 - a 開館日数 275日
 - b 利用者数 12,965人

(2) スポーツの振興に関する事業

ア スポーツ振興事業

事業名	事業内容	人員(人)	期間
a) 鑑賞型事業	①函館アリーナ主管事業 大相撲函館場所	3,656	8月
	フットサルFリーグ公式戦 エスポラーダ北海道戦(2事業)	1,112	8月～9月
	B. LEAGUE ALL-STAR GAME 2020 IN HOKKAIDO パブリックビューイング(2事業)	254	1月
b) 参加型事業	①函館アリーナ主管事業 ふわふわアドベンチャーツアー ハロウィンパーティー in 函館アリーナ	5,960	10月
	②市民プール主管事業 第30回市民プールまつり	692	8月
	市民プール活性事業(2事業)	65	9月
	第23回市民水泳記録会	180	12月
	③屋外スポーツ施設主管事業 グリーンパークみんなであそぼ!	14,000	7月
	ザ・フリーマーケット in 千代台公園	44店	7月
	千代台公園トライアスロンフェスティバル	43	9月
	第11回オーシャンスタジアム杯 少年野球大会	240	10月
	スケート場初すべりお年玉プレゼント	283	1月

事業名	事業内容	人員(人)	期間
	スケート場イベントデー	400	1月
	スケート場感謝デー	400	2月
	④亀田公民館主管事業 異世代フラダンス交流会	15	12月
	⑤南茅部地域教育施設財団担当事業 南茅部地区内小・中・高PTAミニバレー大会	57	11月
c) 学習型事業	①函館アリーナ主管事業 スポーツ教室（7教室）	451	5月～ 12月
	健康体操研修会	189	6月
	NECロケッツバレーボール教室	172	6月
	トップアスリートによる競技力向上スポーツ教室	202	7月
	②函館アリーナコナミ担当事業 スポーツ教室（15教室）	7,126	4月～ 2月
	③市民プール主管事業 ワンポイントレッスン	670	4月～ 2月
	水泳教室（16教室）	2,384	4月～ 2月
	④屋外スポーツ施設主管事業 千代台公園みどりのリサイクル	17	5月
	テニス教室（2期4コース）	165	6月～10月
	フィギュアスケート教室（3教室）	107	12月
	⑤亀田公民館主管事業 講座（2講座）	28	5月～11月
	⑥南茅部地域教育施設財団担当事業 南茅部プール体験教室	49	6月
	スポーツクリニック「TACTIVE函館」 卓球教室 in 南茅部	18	11月
	⑦市からの委託事業 函館市介護予防教室		
	「転ばない！からだづくり教室」	30	11月～ 2月
	「泳がない！プール運動教室」	20	11月～ 2月
d) 養成型事業	①函館アリーナ主管事業		

事業名	事業内容	人員(人)	期間
	函館市地域スポーツ指導員育成研修講座 兼スキルアップ研修会	11	10月
e) 共催事業	①南茅部地域教育施設グループ担当事業 水泳教室（5教室） 南茅部プールまつり 南茅部水泳記録会 着衣水泳教室 南茅部キッズフェスティバル	154 130 63 46 20	4月～10月 8月 10月 10月 11月
	②その他共催事業 第65回全日本中学通信陸上競技 北海道（道南地方）大会 東日本大震災支援2019（第8回）東日本都道府 小学生陸上競技交流大会・北海道函館大会兼 第9回青函交流陸上競技大会 第7回親と子のスポーツ体験 ウエルネス・フェア パート26 第22回市民スポーツフェスティバル「綱引き大会」 第56回青函対抗総合体育大会冬季大会 第31回青函対抗アイスホッケー大会	800 2,010 303 79 450 30 36	6月 8月 10月 10月 1月 2月 2月
	計	43,117	

イ 函館市民スケート場運営事業

函館市民スケート場の設置および維持運營業務

- (ア) 開設期間 令和元（2019）年12月14日（土）～
令和2（2020）年2月16日（日）
- (イ) 開設場所 函館市金堀町10番8号 市営函館競輪場内
- (ウ) 施設規模 スピードリンク 1周250m，幅12m
サブリンク 29m×60m
- (エ) 運営日数 63日間
- (オ) 入場者数 24,687人

ウ 広報事業

- (ア) 財団ニュース「ステップアップ」の発行
 - a 内容 市内および近郊の文化・スポーツ情報
 - b 発行日 毎月1日
 - c 発行部数 月27,000部
 - d 配付先 市内児童（全世帯），教育関係施設等
- (イ) ざいだんフェスティバルの開催
 - a 開催日 令和元（2019）年7月21日（日）
 - b 会場 千代台公園陸上競技場
 - c 共催 北海道新聞函館支社，株式会社ステージアンサンブル
NPO法人函館市青年サークル協議会
 - d 入場者数 14,000人（「グリーンパークみんなであそぼ！」と同時開催）

エ 施設管理運営事業

函館市から指定管理者の指定を受け実施する下記の施設の管理運営業務

- (ア) 函館アリーナ
 - a 開館日数 321日
 - b 利用者数 286,762人
- (イ) 函館市民プール
 - a 開館日数 303日
 - b 利用者数 112,435人

【収益事業等】

(1) 収益事業

ア 施設利用者への附帯サービス事業

- (ア) 各施設を利用する主催者から受託したチケット等の受託販売
- (イ) 公益目的事業に関連した物品販売，レンタル
- (ウ) 函館市民スケート場の利用者の便に供するための軽食堂および売店設置
- (エ) 利用者の便に供するための施設内への飲料水等の自動販売機設置

(2) その他事業

ア 文化・スポーツ施設等の管理運営事業

函館市から指定管理者の指定を受け実施する下記の施設の管理運営業務

- (ア) 千代台公園陸上競技場
 - a 開館日数 224日
 - b 利用者数 119,323人

(イ) 千代台公園野球場

a 開館日数 178日

b 利用者数 34,189人

(ウ) 千代台公園庭球場

a 開館日数 217日

b 利用者数 57,936人

(エ) 千代台公園

千代台公園の維持管理を行った。

(オ) その他

函館市芸術ホールおよび函館アリーナの文化・スポーツ振興目的外使用に係る管理運営業務を行った。

3 貸借対照表

令和2（2020）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	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			
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		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

科 目	当年度	前年度	増 減
	円	円	円
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	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

4 正味財産増減計算書

平成31(2019)年4月1日から令和2(2020)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			
ア 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
イ 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
ウ 受取会費	2,450,000	3,016,000	△ 566,000
受取会費	2,450,000	3,016,000	△ 566,000
エ 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
オ 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
カ 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	(A) 1,063,621,853	1,123,236,725	△ 59,614,872
(2) 経常費用			
ア 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	182,563,377	178,083,974	4,479,403
諸手当	69,073,706	67,028,611	2,045,095
賞与引当金繰入額	17,494,000	17,820,000	△ 326,000
臨時雇賃金	40,276,415	46,334,040	△ 6,057,625
福利厚生費	53,281,074	53,756,318	△ 475,244
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

科 目	当年度	前年度	増 減
	円	円	円
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
イ 管理費	28,393,254	28,353,322	39,932
役員報酬	1,350,000	1,350,000	0
給料	9,774,559	10,011,792	△ 237,233
諸手当	4,712,362	4,695,212	17,150
賞与引当金繰入額	987,000	986,000	1,000
臨時雇賃金	650,471	515,416	135,055
福利厚生費	2,895,489	2,966,456	△ 70,967
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		2,004
雑支出	151,237		151,237
経常費用 計 (B)	1,072,814,192	1,131,240,936	△ 58,426,744
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	△ 9,192,339	△ 8,004,211	△ 1,188,128

科 目	当年度	前年度	増 減
	円	円	円
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
ア 経常外収益			
その他の収益			
受取補助金等振替額	20,249,703		20,249,703
経常外収益 計 (D)	20,249,703	0	20,249,703
(2) 経常外費用			
ア 経常外費用			
固定資産除却損			
構築物除却損	97,263,757		97,263,757
経常外費用 計 (E)	97,263,757	0	97,263,757
当期経常外増減額 (F)=(D)-(E)	△ 77,014,054	0	△ 77,014,054
他会計振替額 (G)			0
税引前当期一般正味財産増減額 (H)=(C)+(F)+(G)	△ 86,206,393	△ 8,004,211	△ 78,202,182
法人税、住民税および事業税 (I)	2,231,000	3,397,700	△ 1,166,700
当期一般正味財産増減額 (J)=(H)-(I)	△ 88,437,393	△ 11,401,911	△ 77,035,482
一般正味財産期首残高 (K)	124,643,540	136,045,451	△ 11,401,911
一般正味財産期末残高 (L)=(J)+(K)	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 (M)	△ 21,867,929	△ 1,747,544	△ 20,120,385
指定正味財産期首残高 (N)	51,867,929	53,615,473	△ 1,747,544
指定正味財産期末残高 (O)=(M)+(N)	30,000,000	51,867,929	△ 21,867,929
III 正味財産期末残高 (P)=(L)+(O)	66,206,147	176,511,469	△ 110,305,322

5 正味財産増減計算書内訳表

平成31(2019)年4月1日から令和2(2020)年3月31日まで

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引消去	合 計
	円	円	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					
ア 基本財産運用益	1,206	0	16,288	0	17,494
基本財産受取利息	1,206		16,288		17,494
イ 特定資産運用益	0	9,354	0	0	9,354
特定資産受取利息		9,354			9,354
ウ 受取会費	1,225,000	0	1,225,000	0	2,450,000
受取会費	1,225,000		1,225,000		2,450,000
エ 事業収益	798,856,838	172,770,426	21,443,056	0	993,070,320
自主事業収益	26,212,754	557,170			26,769,924
受託事業収益	7,203,267		271,036		7,474,303
施設管理事業収益	759,458,501	165,507,463	21,172,020		946,137,984
スケート場運営事業収益	5,982,316	229,046			6,211,362
収益事業収益		6,476,747			6,476,747
オ 受取補助金等	64,155,774	0	0	0	64,155,774
受取地方公共団体補助金	62,237,548				62,237,548
受取民間助成金	300,000				300,000
受取補助金等振替額	1,618,226				1,618,226
カ 雑収益	2,353,076	1,359,587	206,248	0	3,918,911
受取利息	82		11		93
雑収益	2,352,994	1,359,587	206,237		3,918,818
経常収益計	(A) 866,591,894	174,139,367	22,890,592	0	1,063,621,853
(2) 経常費用					
ア 事業費	888,825,231	155,595,707	0	0	1,044,420,938
役員報酬	450,000				450,000
給料	149,016,786	33,546,591			182,563,377
諸手当	56,568,230	12,505,476			69,073,706
賞与引当金繰入額	14,288,834	3,205,166			17,494,000
臨時雇賃金	38,567,715	1,708,700			40,276,415
福利厚生費	43,865,031	9,416,043			53,281,074
売上原価		2,442,619			2,442,619
仕入費		96,966			96,966
会議費	24,118				24,118
旅費交通費	1,329,844	212,896			1,542,740
通信運搬費	3,854,421	585,865			4,440,286
リース資産減価償却費	10,346,226	1,050,040			11,396,266
減価償却費	7,772,694				7,772,694
消耗什器備品費	2,509,899	771,234			3,281,133
消耗品費	22,246,773	3,695,505			25,942,278
修繕費	11,569,776	2,169,023			13,738,799
印刷製本費	9,191,730	639,492			9,831,222
燃料費	43,952,731	519,535			44,472,266
光熱水料費	122,627,022	12,593,737			135,220,759
手数料	5,796,843	1,320,084			7,116,927
賃借料	7,817,686	2,266,888			10,084,574
原材料費	1,802,756	2,364,870			4,167,626
保険料	900,045	309,259			1,209,304

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引消去	合 計
	円	円	円	円	円
諸謝金	13,964,567				13,964,567
租税公課	27,091,103	5,225,197			32,316,300
支払負担金	2,574,079	224,941			2,799,020
委託費	287,970,902	58,448,540			346,419,442
広告宣伝費	2,725,420	277,040			3,002,460
イ 管理費	0	0	28,393,254	0	28,393,254
役員報酬			1,350,000		1,350,000
給料			9,774,559		9,774,559
諸手当			4,712,362		4,712,362
賞与引当金繰入額			987,000		987,000
臨時雇賃金			650,471		650,471
福利厚生費			2,895,489		2,895,489
交際費			26,000		26,000
旅費交通費			832,170		832,170
通信運搬費			1,136,446		1,136,446
リース資産減価償却費			220,953		220,953
消耗什器備品費			426,670		426,670
消耗品費			356,384		356,384
印刷製本費			11,772		11,772
燃料費			168,910		168,910
光熱水料費			430,350		430,350
手数料			199,247		199,247
賃借料			2,479,892		2,479,892
保険料			225,270		225,270
租税公課			89,700		89,700
支払負担金			382,368		382,368
委託費			874,000		874,000
広告宣伝費			10,000		10,000
支払利息			2,004		2,004
雑支出			151,237		151,237
経常費用 計 (B)	888,825,231	155,595,707	28,393,254	0	1,072,814,192
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	△ 22,233,337	18,543,660	△ 5,502,662	0	△ 9,192,339
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
ア 経常外収益					
その他の収益	20,249,703				20,249,703
受取補助金等振替額	20,249,703				20,249,703
経常外収益 計 (D)	20,249,703	0	0	0	20,249,703
(2) 経常外費用					
ア 経常外費用					
固定資産除却損	97,263,757				97,263,757
構築物除却損	97,263,757				97,263,757
経常外費用 計 (E)	97,263,757	0	0	0	97,263,757
当期経常外増減額 (F)=(D)-(E)	△ 77,014,054	0	0	0	△ 77,014,054
他会計振替額 (G)	9,271,831	△ 11,171,831	1,900,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H)=(C)+(F)+(G)	△ 89,975,560	7,371,829	△ 3,602,662	0	△ 86,206,393
法人税、住民税および事業税 (I)		2,231,000			2,231,000
当期一般正味財産増減額 (J)=(H)-(I)	△ 89,975,560	5,140,829	△ 3,602,662	0	△ 88,437,393
一般正味財産期首残高 (K)	87,173,958	33,421,740	4,047,842		124,643,540
一般正味財産期末残高 (L)=(J)+(K)	△ 2,801,602	38,562,569	445,180	0	36,206,147

科 目	公益目的 事業会計	収益事業等 会 計	法人会計	内部取引消去	合 計
	円	円	円	円	円
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				△ 21,867,929
当期指定正味財産増減額 (M)	△ 21,867,929				△ 21,867,929
指定正味財産期首残高 (N)	33,867,929		18,000,000		51,867,929
指定正味財産期末残高 (O) = (M) + (N)	12,000,000	0	18,000,000	0	30,000,000
III 正味財産期末残高 (P) = (L) + (O)	9,198,398	38,562,569	18,445,180	0	66,206,147

6 財産目録

令和2（2020）年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
				円
(流動資産)				
現金預金	現金 手元保管 預金 普通預金		運転資金として 運転資金として	135,193,501 3,730,310
未収金	郵便振替	北洋銀行函館中央支店 三井住友信託銀行東京営業部 ゆうちょ銀行松陰郵便局		130,477,983 927,208 58,000
	未収収益			5,001,483
	未収雑収益			3,921,753
	未収文化振興事業収益			143,038
	未収受託事業収益			1,000,000
	未収広報事業収益			2,277,000
	未収売店事業収益			300,000
	未収他会計振替額			201,715
前払費用	前払労働保険料 前払事務所家賃等 支払利息			1,079,730 232,630 15,882 128,600 88,148
商品		売店商品	期末棚卸高	1,330,519
流動資産合計				141,758,133
(固定資産)				
基本財産	預金 定期預金			30,000,000
特定資産		北洋銀行函館中央支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として運用	12,000,000
		道南うみ街信用金庫函館支店	管理目的財産であり、運用益を法人会計の財源として運用	18,000,000
	自主事業積立資産		文化・スポーツ振興事業のための積立財産	27,870,243
	預金 定期預金	道南うみ街信用金庫函館支店		21,761,976
	普通預金			16,000,000
		北陸銀行五稜郭支店		500,068
		北洋銀行函館中央支店		5,261,908
	財務調整積立資産		経済事情の変動その他による不足財源の充当などに対応する積立金	6,108,267
	預金 普通預金			2,035,394
	普通貯金	北洋銀行函館中央支店		2,035,394
その他固定資産		新函館農業協同組合函館支店		4,072,873
	什器備品	ジョーゼット	備忘価額	39,531,447 2
	敷金			150,000
	リース資産	公益法人会計機器一式ほか	公益法人会計システムほか	39,381,445
固定資産合計				97,401,690
資産合計				239,159,823
(流動負債)				
買掛金		売店商品仕入	販売商品	145,706 145,706

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
				円
未払金				63,920,172
	未払消費税および地方消費税			7,379,200
	未払補助金等返還金		スケート運営事業補助金返還金	3,353,452
	未払金		業者支払等	52,107,790
	未払他会計振替額			1,079,730
未法人税等				2,231,000
未払費用			令和2年度固定資産税分	421,000
前受金				9,600,875
	前受公民館利用料金収益		次年度以降利用料金	133,545
	前受アリーナ利用料金収益		次年度以降利用料金	3,445,830
	前受芸術ホール利用料金収益		次年度以降利用料金	6,021,500
預り金				22,772,478
	預り社会保険料			119,268
	預り源泉徴収所得税給与関係			378,589
	預り源泉徴収所得税報酬関係			84,691
	預り住民税			870,800
	市民会館利用料金預り金			7,522,800
	その他預り金	文化振興事業に係る預り金		7,993,040
	前納利用料金還付金		新型コロナウイルスによる休館等対応	5,803,290
短期借入金		道南うみ街信用金庫函館支店	運転資金として	16,000,000
賞与引当金		職員に対するもの	賞与の当事業年度対応分	18,481,000
				18,481,000
流動負債合計				133,572,231
(固定負債)				
リース債務		公益法人会計機器一式ほか	未払リース料相当分	39,381,445
固定負債合計				39,381,445
負債合計				172,953,676
正味財産				66,206,147