

平成26年度
(第22期)

決 算 書

自 平成26年4月 1日
至 平成27年3月31日



公益財団法人 とかち財団

平成26年度決算書目次

1	財務諸表	-----	1
	(1) 貸借対照表	-----	1
	(2) 貸借対照表内訳表	-----	3
	(3) 正味財産増減計算書	-----	5
	(4) 正味財産増減計算書内訳表	-----	7
	(5) 財務諸表に対する注記	-----	9
2	附属明細書	-----	14
3	財産目録	-----	15

貸借対照表

平成27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	34,380,217	45,567,012	-11,186,795
普通預金	34,380,217	45,567,012	-11,186,795
未収金	55,887,641	41,571,259	14,316,382
1年以内受取予定長期未収補助金	45,540,000	45,540,000	0
立替金	30,039,077	107,025	29,932,052
前払費用	529,751	558,894	-29,143
流動資産合計	166,376,686	133,344,190	33,032,496
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	820,000	820,000	0
投資有価証券	1,187,938,224	1,183,364,485	4,573,739
基本財産合計	1,188,758,224	1,184,184,485	4,573,739
(2) 特定資産			
建物	416,729,533	436,824,443	-20,094,910
構築物	22,718,599	26,348,958	-3,630,359
設備・備品等 (工事付帯)	11,384,685	13,339,439	-1,954,754
機器及び装置	14,147,705	12,629,446	1,518,259
什器備品	2,124,977	2,626,501	-501,524
ソフトウェア	105,324	245,557	-140,233
特定資産合計	467,210,823	492,014,344	-24,803,521
(3) その他固定資産			
機器及び装置	1,096,795	1,630,188	-533,393
什器備品	14,423	56,467	-42,044
リース資産	0	2,154,348	-2,154,348
ソフトウェア	283,675	399,175	-115,500
長期未収補助金	451,160,000	496,700,000	-45,540,000
その他固定資産合計	452,554,893	500,940,178	-48,385,285
固定資産合計	2,108,523,940	2,177,139,007	-68,615,067
資産合計	2,274,900,626	2,310,483,197	-35,582,571

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,733,839	10,518,642	-1,784,803
短期借入金	30,000,000	0	30,000,000
預り金	1,660,121	2,034,583	-374,462
未返還金	0	262,192	-262,192
1年以内返済予定長期借入金	45,540,000	45,540,000	0
1年以内返済予定長期リース債務	0	2,154,348	-2,154,348
流動負債合計	85,933,960	60,509,765	25,424,195
2. 固定負債			
長期借入金	451,160,000	496,700,000	-45,540,000
退職給付引当金	12,972,604	11,578,029	1,394,575
固定負債合計	464,132,604	508,278,029	-44,145,425
負債合計	550,066,564	568,787,794	-18,721,230
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,655,969,047	1,676,198,829	-20,229,782
(うち基本財産への充当額)	(1,188,758,224)	(1,184,184,485)	4,573,739
(うち特定資産への充当額)	(467,210,823)	(492,014,344)	-24,803,521
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	68,865,015	65,496,574	3,368,441
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,724,834,062	1,741,695,403	-16,861,341
負債及び正味財産合計	2,274,900,626	2,310,483,197	-35,582,571

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	27,323,501	2,430,429	4,626,287	0	34,380,217
普通預金	27,323,501	2,430,429	4,626,287	0	34,380,217
内部未収金	13,206,750	0	5,720,636	-18,927,386	0
未収金	52,537,257	3,350,384	0	0	55,887,641
1年以内受取予定長期未収補助金	45,540,000	0	0	0	45,540,000
内部立替金	0	0	0	0	0
立替金	29,999,998	0	39,079	0	30,039,077
内部貸付金	0	0	67,000,000	-67,000,000	0
前払費用	329,528	0	200,223	0	529,751
流動資産合計	168,937,034	5,780,813	77,586,225	-85,927,386	166,376,686
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	615,000	0	205,000	0	820,000
投資有価証券	890,953,670	0	296,984,554	0	1,187,938,224
基本財産合計	891,568,670	0	297,189,554	0	1,188,758,224
(2) 特定資産					
建物	409,020,038	0	7,709,495	0	416,729,533
構築物	22,718,599	0	0	0	22,718,599
設備・備品等 (工事付帯)	11,384,685	0	0	0	11,384,685
機器及び装置	14,147,705	0	0	0	14,147,705
什器備品	1,226,757	0	898,220	0	2,124,977
ソフトウェア	105,324	0	0	0	105,324
特定資産合計	458,603,108	0	8,607,715	0	467,210,823
(3) その他固定資産					
機器及び装置	1,096,795	0	0	0	1,096,795
什器備品	1	0	14,422	0	14,423
リース資産	0	0	0	0	0
ソフトウェア	104,650	0	179,025	0	283,675
長期未収補助金	451,160,000	0	0	0	451,160,000
その他固定資産合計	452,361,446	0	193,447	0	452,554,893
固定資産合計	1,802,533,224	0	305,990,716	0	2,108,523,940
資産合計	1,971,470,258	5,780,813	383,576,941	-85,927,386	2,274,900,626

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
II 負債の部					
1. 流動負債					
内部未払金	13,689,881	3,725,732	1,511,773	-18,927,386	0
未払金	7,947,612	434,000	352,227	0	8,733,839
短期借入金	0	0	30,000,000	0	30,000,000
預り金	1,527,186	0	132,935	0	1,660,121
内部借入金	67,000,000	0	0	-67,000,000	0
1年以内返済予定長期借入金	45,540,000	0	0	0	45,540,000
1年以内返済予定長期リース債務	0	0	0	0	0
流動負債合計	135,704,679	4,159,732	31,996,935	-85,927,386	85,933,960
2. 固定負債					
長期借入金	451,160,000	0	0	0	451,160,000
退職給付引当金	12,797,183	0	175,421	0	12,972,604
固定負債合計	463,957,183	0	175,421	0	464,132,604
負債合計	599,661,862	4,159,732	32,172,356	-85,927,386	550,066,564
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,350,171,777	0	305,797,270	0	1,655,969,047
(うち基本財産への充当額)	(891,568,669)	(0)	(297,189,555)	(0)	(1,188,758,224)
(うち特定資産への充当額)	(458,603,108)	(0)	(8,607,715)	(0)	(467,210,823)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	21,636,619	1,621,081	45,607,315	0	68,865,015
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,371,808,396	1,621,081	351,404,585	0	1,724,834,062
負債及び正味財産合計	1,971,470,258	5,780,813	383,576,941	-85,927,386	2,274,900,626

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

(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	18,700,205	18,700,163	42
基本財産受取利息	18,700,205	18,700,163	42
受取委託料	36,889,309	46,133,386	-9,244,077
受取国庫委託料	1,592,309	0	1,592,309
受取北海道委託料	1,565,000	9,718,386	-8,153,386
受取帯広市委託料	2,670,000	4,200,000	-1,530,000
受取その他委託料	2,400,000	4,632,000	-2,232,000
受取指定管理料	28,662,000	27,583,000	1,079,000
受取利用料金	7,845,698	7,122,020	723,678
受取利用料金	7,845,698	7,122,020	723,678
事業収益	6,486,664	1,211,550	5,275,114
事業収益	6,486,664	1,211,550	5,275,114
受取補助金等	79,089,930	228,977,640	-149,887,710
受取国庫補助金	7,109,324	152,361,283	-145,251,959
受取北海道補助金	34,653,411	35,136,906	-483,495
受取帯広市補助金	742,994	2,726,055	-1,983,061
受取民間補助金等	3,739,000		3,739,000
受取補助金等振替額	32,845,201	38,753,396	-5,908,195
受取負担金	123,895,000	124,204,762	-309,762
受取市町村負担金	123,117,000	123,217,000	-100,000
受取民間負担金	778,000	610,000	168,000
受取負担金振替額	0	377,762	-377,762
雑収益	1,380,230	1,939,776	-559,546
雑収益	1,380,230	1,939,776	-559,546
経常収益計	274,287,036	428,289,297	-154,002,261
(2) 経常費用			
事業費	260,969,224	423,029,903	-162,060,679
役員報酬	2,400,000	2,400,000	0
給料手当	96,465,922	114,135,985	-17,670,063
退職給付費用	3,900,403	12,943,108	-9,042,705
法定福利費	17,013,469	19,349,666	-2,336,197
福利厚生費	608,248	756,334	-148,086
会議費	1,043,462	2,757,806	-1,714,344
旅費交通費	4,580,080	5,991,760	-1,411,680
通信運搬費	971,524	1,389,987	-418,463
減価償却費	36,459,764	42,079,370	-5,619,606
消耗品費	12,172,419	13,688,659	-1,516,240
修繕費	2,986,076	1,664,124	1,321,952
印刷製本費	2,104,893	2,692,628	-587,735
燃料費	2,241,011	2,245,541	-4,530
光熱水料費	14,071,198	13,799,046	272,152
賃借料	5,216,482	8,685,329	-3,468,847
保険料	652,522	949,485	-296,963
支払手数料	1,903,330	4,794,573	-2,891,243
諸謝金	471,700	5,321,750	-4,850,050
租税公課	5,628,475	3,560,707	2,067,768
支払負担金	15,377,032	16,167,025	-789,993
委託費	18,275,760	122,947,064	-104,671,304
外注費	6,674,726	14,069,157	-7,394,431
支払利息	745,418	852,124	-106,706
返還金	140,890	0	140,890
雑費	0	292	-292
清掃費	1,359,140	1,228,125	131,015
警備費	544,320	529,200	15,120
施設保守点検費	6,862,212	7,923,663	-1,061,451
車両維持費	98,748	107,395	-8,647

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	9,949,371	10,190,729	-241,358
役員報酬	600,000	600,000	0
給料手当	4,395,253	2,495,914	1,899,339
退職給付費用	134,172	194,921	-60,749
法定福利費	1,041,081	941,590	99,491
福利厚生費	145,128	33,372	111,756
会議費	179,187	1,442,172	-1,262,985
旅費交通費	228,650	124,650	104,000
通信運搬費	227,302	210,682	16,620
減価償却費	695,094	786,055	-90,961
消耗品費	427,826	681,851	-254,025
修繕費	33,480	25,200	8,280
印刷製本費	32,807	483,259	-450,452
燃料費	30,129	20,810	9,319
賃借料	286,890	150,900	135,990
保険料	192,326	59,550	132,776
支払手数料	951,472	1,000,293	-48,821
租税公課	78,534	205,160	-126,626
支払負担金	260,040	140,000	120,040
委託費	0	561,750	-561,750
交際費	10,000	32,600	-22,600
経常費用計	270,918,595	433,220,632	-162,302,037
評価損益等調整前当期経常増減額	3,368,441	-4,931,335	8,299,776
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,368,441	-4,931,335	8,299,776
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	49,105	-49,105
固定資産除却損	0	49,105	-49,105
経常外費用計	0	49,105	-49,105
当期経常外増減額	0	-49,105	49,105
当期一般正味財産増減額	3,368,441	-4,980,440	8,348,881
一般正味財産期首残高	65,496,574	70,477,014	-4,980,440
一般正味財産期末残高	68,865,015	65,496,574	3,368,441
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	8,041,680	2,315,725	5,725,955
受取国庫補助金	7,862,400	833,700	7,028,700
受取北海道補助金	179,280	1,482,025	-1,302,745
基本財産運用益	23,273,944	23,273,902	42
基本財産受取利息	23,273,944	23,273,902	42
一般正味財産への振替額	-51,545,406	-57,831,321	6,285,915
一般正味財産への振替額	-51,545,406	-57,831,321	6,285,915
当期指定正味財産増減額	-20,229,782	-32,241,694	12,011,912
指定正味財産期首残高	1,676,198,829	1,708,440,523	-32,241,694
指定正味財産期末残高	1,655,969,047	1,676,198,829	-20,229,782
III 正味財産期末残高	1,724,834,062	1,741,695,403	-16,861,341

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3	公益共通	小 計	収益事業		
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	0	0	0	14,025,154	14,025,154	0	4,675,051	18,700,205
基本財産受取利息	0	0	0	14,025,154	14,025,154	0	4,675,051	18,700,205
受取委託料	32,227,000	0	4,662,309	0	36,889,309	0	0	36,889,309
受取国庫委託料	0	0	1,592,309	0	1,592,309	0	0	1,592,309
受取北海道委託料	1,565,000	0	0	0	1,565,000	0	0	1,565,000
受取帯広市委託料	0	0	2,670,000	0	2,670,000	0	0	2,670,000
受取その他委託料	2,000,000	0	400,000	0	2,400,000	0	0	2,400,000
受取指定管理料	28,662,000	0	0	0	28,662,000	0	0	28,662,000
受取利用料金	876,340	6,969,358	0	0	7,845,698	0	0	7,845,698
受取利用料金	876,340	6,969,358	0	0	7,845,698	0	0	7,845,698
事業収益	0	0	0	0	0	6,486,664	0	6,486,664
事業収益	0	0	0	0	0	6,486,664	0	6,486,664
受取補助金等	34,989,801	43,371,613	144,766	0	78,506,180	0	583,750	79,089,930
受取国庫補助金	0	7,109,324	0	0	7,109,324	0	0	7,109,324
受取北海道補助金	26,832,691	7,820,720	0	0	34,653,411	0	0	34,653,411
受取帯広市補助金	0	742,994	0	0	742,994	0	0	742,994
受取民間補助金等	3,739,000	0	0	0	3,739,000	0	0	3,739,000
受取補助金等振替額	4,418,110	27,698,575	144,766	0	32,261,451	0	583,750	32,845,201
受取負担金	30,582,000	71,200,000	16,585,000	0	118,367,000	0	5,528,000	123,895,000
受取市町村負担金	29,804,000	71,200,000	16,585,000	0	117,589,000	0	5,528,000	123,117,000
受取民間負担金	778,000	0	0	0	778,000	0	0	778,000
受取負担金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	61,440	0	423,000	894,085	1,378,525	0	1,705	1,380,230
雑収益	61,440	0	423,000	894,085	1,378,525	0	1,705	1,380,230
経常収益計	98,736,581	121,540,971	21,815,075	14,919,239	257,011,866	6,486,664	10,788,506	274,287,036
(2) 経常費用								
事業費	99,392,324	128,319,382	27,930,080	1,637,773	257,279,559	3,689,665	0	260,969,224
役員報酬	900,000	900,000	600,000	0	2,400,000	0	0	2,400,000
給料手当	45,751,265	36,616,678	12,094,227	0	94,462,170	2,003,752	0	96,465,922
退職給付費用	2,510,948	1,034,641	281,329	0	3,826,918	73,485	0	3,900,403
法定福利費	7,787,487	6,429,280	2,487,919	0	16,704,686	308,783	0	17,013,469
福利厚生費	286,155	227,534	83,013	0	596,702	11,546	0	608,248
会議費	12,200	4,000	915,462	111,800	1,043,462	0	0	1,043,462
旅費交通費	464,840	1,643,120	1,585,210	886,910	4,580,080	0	0	4,580,080
通信運搬費	285,297	274,913	409,046	1,296	970,552	972	0	971,524
減価償却費	5,537,389	30,752,409	169,966	0	36,459,764	0	0	36,459,764
消耗品費	3,847,251	6,060,763	774,511	632,767	11,315,292	857,127	0	12,172,419
修繕費	546,760	2,439,316	0	0	2,986,076	0	0	2,986,076
印刷製本費	1,480,934	31,136	592,823	0	2,104,893	0	0	2,104,893
燃料費	2,058,480	62,017	120,514	0	2,241,011	0	0	2,241,011
光熱水料費	5,680,415	8,390,783	0	0	14,071,198	0	0	14,071,198
賃借料	886,482	2,443,095	1,886,905	0	5,216,482	0	0	5,216,482
保険料	104,750	419,430	128,342	0	652,522	0	0	652,522
支払手数料	369,894	1,493,923	39,513	0	1,903,330	0	0	1,903,330
諸謝金	102,200	254,500	115,000	0	471,700	0	0	471,700
租税公課	1,858,975	3,083,200	252,300	0	5,194,475	434,000	0	5,628,475
支払負担金	9,137,032	1,195,000	5,040,000	5,000	15,377,032	0	0	15,377,032
委託費	0	18,275,760	0	0	18,275,760	0	0	18,275,760
外注費	1,097,832	5,222,894	354,000	0	6,674,726	0	0	6,674,726
支払利息	0	745,418	0	0	745,418	0	0	745,418
返還金	140,890	0	0	0	140,890	0	0	140,890
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
清掃費	1,359,140	0	0	0	1,359,140	0	0	1,359,140
警備費	544,320	0	0	0	544,320	0	0	544,320
施設保守点検費	6,542,640	319,572	0	0	6,862,212	0	0	6,862,212
車両維持費	98,748	0	0	0	98,748	0	0	98,748

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3	公益共通	小 計	収益事業		
管理費	0	0	0	0	0	0	9,949,371	9,949,371
役員報酬	0	0	0	0	0	0	600,000	600,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	4,395,253	4,395,253
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	134,172	134,172
法定福利費	0	0	0	0	0	0	1,041,081	1,041,081
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	145,128	145,128
会議費	0	0	0	0	0	0	179,187	179,187
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	228,650	228,650
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	227,302	227,302
減価償却費	0	0	0	0	0	0	695,094	695,094
消耗品費	0	0	0	0	0	0	427,826	427,826
修繕費	0	0	0	0	0	0	33,480	33,480
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	32,807	32,807
燃料費	0	0	0	0	0	0	30,129	30,129
賃借料	0	0	0	0	0	0	286,890	286,890
保険料	0	0	0	0	0	0	192,326	192,326
支払手数料	0	0	0	0	0	0	951,472	951,472
租税公課	0	0	0	0	0	0	78,534	78,534
支払負担金	0	0	0	0	0	0	260,040	260,040
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
経常費用計	99,392,324	128,319,382	27,930,080	1,637,773	257,279,559	3,689,665	9,949,371	270,918,595
評価損益等調整前当期経常増減額	-655,743	-6,778,411	-6,115,005	13,281,466	-267,693	2,796,999	839,135	3,368,441
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-655,743	-6,778,411	-6,115,005	13,281,466	-267,693	2,796,999	839,135	3,368,441
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	1,328,166	1,328,166	-1,328,166	0	0
当期一般正味財産増減額	-655,743	-6,778,411	-6,115,005	14,609,632	1,060,473	1,468,833	839,135	3,368,441
一般正味財産期首残高	-11,132,972	21,640,345	-13,470,254	23,539,027	20,576,146	152,248	44,768,180	65,496,574
一般正味財産期末残高	-11,788,715	14,861,934	-19,585,259	38,148,659	21,636,619	1,621,081	45,607,315	68,865,015
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	0	8,041,680	0	0	8,041,680	0	0	8,041,680
受取国庫補助金	0	7,862,400	0	0	7,862,400	0	0	7,862,400
受取北海道補助金	0	179,280	0	0	179,280	0	0	179,280
基本財産運用益	0	0	0	17,455,458	17,455,458	0	5,818,486	23,273,944
基本財産受取利息	0	0	0	17,455,458	17,455,458	0	5,818,486	23,273,944
一般正味財産への振替額	-4,418,110	-27,698,575	-144,766	-14,025,154	-46,286,605	0	-5,258,801	-51,545,406
一般正味財産への振替額	-4,418,110	-27,698,575	-144,766	-14,025,154	-46,286,605	0	-5,258,801	-51,545,406
当期指定正味財産増減額	-4,418,110	-19,656,895	-144,766	3,430,304	-20,789,467	0	559,685	-20,229,782
指定正味財産期首残高	8,312,972	471,861,625	2,648,282	888,138,365	1,370,961,244	0	305,237,585	1,676,198,829
指定正味財産期末残高	3,894,862	452,204,730	2,503,516	891,568,669	1,350,171,777	0	305,797,270	1,655,969,047
III 正味財産期末残高	-7,893,853	467,066,664	-17,081,743	929,717,328	1,371,808,396	1,621,081	351,404,585	1,724,834,062

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

平成25年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当する資産はない。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①建物…定額法によっている。

②構築物、設備・備品（工事付帯）、機器及び装置及び什器備品…定率法によっている。

③ソフトウェア…定額法によっている。

④リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当期末退職給付の自己都合要支給額から中小企業退職金共済予定給付額を控除した額に相当する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当する変更はない。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	820,000	0	0	820,000
投資有価証券	1,183,364,485	4,573,739	0	1,187,938,224
小 計	1,184,184,485	4,573,739	0	1,188,758,224
特定資産				
建物	436,824,443	0	20,094,910	416,729,533
構築物	26,348,958	0	3,630,359	22,718,599
設備・備品等(工事付帯)	13,339,439	0	1,954,754	11,384,685
機器及び装置	12,629,446	8,041,680	6,523,421	14,147,705
什器備品	2,626,501	0	501,524	2,124,977
ソフトウェア	245,557	0	140,233	105,324
小 計	492,014,344	8,041,680	32,845,201	467,210,823
合 計	1,676,198,829	12,615,419	32,845,201	1,655,969,047

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	820,000	(820,000)	(0)	(0)
投資有価証券	1,187,938,224	(1,187,938,224)	(0)	(0)
小 計	1,188,758,224	(1,188,758,224)	(0)	(0)
特定資産				
建物	416,729,533	(416,729,533)	(0)	(0)
構築物	22,718,599	(22,718,599)	(0)	(0)
設備・備品(工事付帯)	11,384,685	(11,384,685)	(0)	(0)
機器及び装置	14,147,705	(14,147,705)	(0)	(0)
什器備品	2,124,977	(2,124,977)	(0)	(0)
ソフトウェア	105,324	(105,324)	(0)	(0)
小 計	467,210,823	(467,210,823)	(0)	(0)
合 計	1,655,969,047	(1,655,969,047)	(0)	(0)

6. 担保に供している資産

長期借入金(451,160,000円)及び1年以内返済予定長期借入金(45,540,000円)について、下記の資産を担保に供している。

(単位:円)

資 産	帳簿価格
建 物	416,729,533
構 築 物	22,718,599
設備・備品(工事付帯)	11,384,685
機 器 及 び 装 置	2,018,476
什 器 備 品	2,124,977
合 計	454,976,270

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	597,583,771	180,854,238	416,729,533
構築物	107,331,473	84,612,874	22,718,599
設備・備品（工事付帯）	49,110,756	37,726,071	11,384,685
機器及び装置	246,431,320	232,283,615	14,147,705
什器備品	19,295,695	17,170,718	2,124,977
ソフトウェア	502,110	396,786	105,324
その他固定資産			
機器及び装置	12,086,833	10,990,038	1,096,795
什器備品	784,318	769,895	14,423
ソフトウェア	577,500	293,825	283,675
リース資産	8,617,392	8,617,392	0
合 計	1,042,321,168	573,715,452	468,605,716

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	55,887,641	0	55,887,641
1年以内受取予定長期未収補助金	45,540,000	0	45,540,000
長期未収補助金	451,160,000	0	451,160,000
合 計	552,587,641	0	552,587,641

9. 保証債務等の偶発債務

該当する債務はない。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

銘 柄	額面価格	帳簿価額	時 価	評価損益
第 8回利付国債	50,000,000	49,467,992	56,850,000	7,382,008
第 9回利付国債	500,000,000	467,238,588	535,750,000	68,511,412
第10回利付国債	400,000,000	356,380,463	407,640,000	51,259,537
第13回利付国債	320,000,000	314,851,181	371,904,000	57,052,819
合 計	1,270,000,000	1,187,938,224	1,372,144,000	184,205,776

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
負担金						
公益財団法人とかち財団 運営負担金	帯広市 音更町 士幌町 上士幌町 鹿追町 新得町 清水町 芽室町 中札内村 更別村 大樹町 広尾町 幕別町 池田町 豊頃町 本別町 足寄町 陸別町 浦幌町	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	13,268,000 1,790,000 335,000 284,000 290,000 374,000 540,000 792,000 206,000 160,000 337,000 458,000 1,155,000 434,000 215,000 492,000 455,000 164,000 364,000	13,268,000 1,790,000 335,000 284,000 290,000 374,000 540,000 792,000 206,000 160,000 337,000 458,000 1,155,000 434,000 215,000 492,000 455,000 164,000 364,000	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	— — — — — — — — — — — — — — — — — — —
十勝産業振興センター 運営負担金	帯広市 音更町 士幌町 上士幌町 鹿追町 新得町 清水町 芽室町 中札内村 更別村 大樹町 広尾町 幕別町 池田町 豊頃町 本別町 足寄町 陸別町 浦幌町	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	66,200,000 949,000 37,000 31,000 32,000 41,000 60,000 767,000 23,000 18,000 38,000 51,000 717,000 48,000 24,000 55,000 50,000 18,000 41,000	66,200,000 949,000 37,000 31,000 32,000 41,000 60,000 767,000 23,000 18,000 38,000 51,000 717,000 48,000 24,000 55,000 50,000 18,000 41,000	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	— — — — — — — — — — — — — — — — — — —
食品加工技術センター運営負担金	帯広市	0	29,804,000	29,804,000	0	—
産学官連携システム推進事業負担金	帯広市	0	2,000,000	2,000,000	0	—
負担金 計		0	123,117,000	123,117,000	0	
補助金						
十勝産業振興センター建設費補助金	帯広市	482,360,628	0	27,384,358	454,976,270	指定正味財産
十勝産業振興センター建設費補助金 (平成26年度支払利息分)	帯広市	0	742,994	742,994	0	—
地域産学官連携科学技術振興事業費補助金	文部科学省	8,312,972	0	4,418,110	3,894,862	指定正味財産
食品加工技術センター運営事業補助金	北海道	0	26,832,691	26,832,691	0	—
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省	0	14,971,724	7,436,924	7,534,800	指定正味財産
地域のものづくり産業力強化対策事業	北海道	1,340,744	8,000,000	8,535,853	804,891	指定正味財産
豆類調査研究助成事業	(公社)北海道 豆類価格安定 基金協会	0	1,925,000	1,925,000	0	—
豆類消費啓発助成事業	(公社)北海道 豆類価格安定 基金協会	0	1,814,000	1,814,000	0	—
補助金 計		492,014,344	54,286,409	79,089,930	467,210,823	
合 計		492,014,344	177,403,409	202,206,930	467,210,823	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当する基金及び代替基金はない。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
公益事業費の支出による振替額	
基本財産受取利息	14,025,154
帯広市負担金	0
管理費の支出による振替額	
基本財産受取利息	4,675,051
減価償却費計上による振替額	
国庫補助金	4,745,710
北海道補助金	715,133
帯広市補助金	27,384,358
合 計	51,545,406

14. 関連当事者との取引の内容

該当する取引はない。

15. 重要な後発事象

該当する事象はない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金				
	帯広信用金庫本店	820,000	0	0	820,000
	投資有価証券 (満期保有目的の債券)				
	第8回利付国債	49,437,878	30,114	0	49,467,992
	第9回利付国債	465,392,874	1,845,714	0	467,238,588
	第10回利付国債	353,957,156	2,423,307	0	356,380,463
	第13回利付国債	314,576,577	274,604	0	314,851,181
	小計	1,184,184,485	4,573,739	0	1,188,758,224
特定資産	建物	436,824,443	0	20,094,910	416,729,533
	構築物	26,348,958	0	3,630,359	22,718,599
	設備・備品等(工事付帯)	13,339,439	0	1,954,754	11,384,685
	機器及び装置	12,629,446	8,041,680	6,523,421	14,147,705
	什器備品	2,626,501	0	501,524	2,124,977
	ソフトウェア	245,557	0	140,233	105,324
	小計	492,014,344	8,041,680	32,845,201	467,210,823
合計	1,676,198,829	12,615,419	32,845,201	1,655,969,047	

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付 引当金	11,578,029	1,394,575	0	0	12,972,604
合計	11,578,029	1,394,575	0	0	12,972,604

財産目録

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
預金	普通預金 帯広信用金庫本店 帯広信用金庫本店 食産業支援事業 帯広信用金庫本店 指定管理事業 帯広信用金庫本店 ものづくり産業支援事業 帯広信用金庫本店 地域連携支援事業 帯広信用金庫本店 収益事業等	法人 運転資金として	4,626,287
		公1 運転資金として	289,342
		公1 食品加工技術センター指定管理業務 運転資金として	4,414,981
		公2 運転資金として	1,489,319
		公3及び公益共通 運転資金として	21,129,859
		収益 運転資金として	2,430,429
預金 計			34,380,217
未収金	北海道 北海道 北海道経済産業局 北海道 北海道経済産業局 企業等 5件 企業等 その他計5件	公1 地域食品加工技術センター運営事業 補助金(精算)	26,832,691
		公1 北海道立十勝圏地域食品加工技術センター試験分析業務委託料(精算)	791,000
		公2 戦略的基盤技術高度化支援事業 補助金(精算)	14,971,724
		公2 地域のものづくり産業力強化対策事業 補助金(精算)	8,000,000
		公3 新産業集積創出基盤構築支援事業 委託料(精算)	1,592,309
		収益 委託料(精算)	3,350,384
未収金 計			55,887,641
1年以内受取予定長期未収補助金	帯広市	公2 十勝産業振興センター建設費 補助金(平成27年度分)	45,540,000
立替金	帯広工業団地協同組合 他計3件	電話料及びインターネット回線料、間接事業者への補助金支払立替金 計	30,039,077
前払費用	企業等 5件	火災保険料等	529,751
前払費用 計			529,751
流動資産合計			166,376,686
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	帯広信用金庫本店	(共用財産) うち75%は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の推進に係る共通事務費用に使用している。 うち25%の財産の運用益を、法人運営に係る管理費用に使用している。	820,000 (615,000) (205,000)
定期預金 計			820,000
投資有価証券	30年利付国債(第8回) 額面: 50,000,000円	(共用財産) うち75%は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の推進に係る共通事務費用に使用している。 うち25%の財産の運用益を、法人運営に係る管理費用に使用している。	49,467,992 (37,100,994) (12,366,998)
	30年利付国債(第9回) 額面: 500,000,000円	(共用財産) うち75%は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の推進に係る共通事務費用に使用している。 うち25%の財産の運用益を、法人運営に係る管理費用に使用している。	467,238,688 (350,428,941) (116,809,647)
	30年利付国債(第10回) 額面: 400,000,000円	(共用財産) うち75%は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の推進に係る共通事務費用に使用している。 うち25%の財産の運用益を、法人運営に係る管理費用に使用している。	356,380,463 (267,285,347) (89,095,116)
	30年利付国債(第13回) 額面: 320,000,000円	(共用財産) うち75%は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の推進に係る共通事務費用に使用している。 うち25%の財産の運用益を、法人運営に係る管理費用に使用している。	314,861,181 (236,138,386) (78,712,795)
投資有価証券 計			1,187,938,224
[基本財産 計]			1,188,758,224
特定資産			
建物		帯広市の補助金により建設したものであり、用途が定められている。 97.58%…公2(ものづくり産業支援事業)の実施 0.57%…公3(地域連携支援事業)の実施 1.85%…法人の管理運営	416,729,533 (406,644,677) (2,375,361) (7,709,495)
建物 計			416,729,533
構築物		帯広市の補助金により建設したものであり、公2(ものづくり産業支援事業)に用途が定められている。	22,718,699
構築物 計			22,718,699
設備・備品等(工事付帯)		帯広市の補助金により建設したものであり、公2(ものづくり産業支援事業)に用途が定められている。	11,384,685
設備・備品等(工事付帯) 計			11,384,685
機器及び装置		公益目的事業である公1事業の推進に必要な機器及び装置を北海道立食品加工技術センターに設置して使用している。	3,894,861
機器及び装置		公益目的事業である公2事業の推進に必要な機器及び装置を十勝産業振興センターに設置して使用している。	2,018,476
機器及び装置		帯広市の補助金により取得したものであり、公2(ものづくり産業支援事業)に用途が定められている。	699,568
機器及び装置		北海道経済産業局の補助金により取得したものであり、公2(戦略的基盤技術高度化支援事業)に用途が定められている。	7,534,800
機器及び装置 計			14,147,705
什器備品		帯広市の補助金により取得したものであり、用途が定められている。 51.70%…公2(ものづくり産業支援事業)の実施 6.03%…公3(地域連携支援事業)の実施 42.27%…法人の管理運営	2,124,977 (1,098,602) (128,165) (898,220)
什器備品 計			2,124,977
ソフトウェア		公益目的事業である公1事業の推進に必要なソフトウェアである。	1
ソフトウェア		公益目的事業である公2事業の推進に必要なソフトウェアである。	105,323
ソフトウェア 計			105,324
[特定資産 計]			467,210,823
その他固定資産			
機器及び装置		財団の自主財源により取得した機器及び装置を十勝産業振興センター及び食品加工技術センターに設置し、公益目的事業である公1事業を推進するために使用している。	366,093
機器及び装置		財団の自主財源により取得した機器及び装置を十勝産業振興センターに設置し、公益目的事業である公2事業を推進するために使用している。	730,702
機器及び装置 計			1,096,795
什器備品		財団の自主財源により取得した什器備品を十勝産業振興センターに設置し、公益目的事業である公2事業を推進するために使用している。	1
什器備品		管理目的の業務に使用している。	14,422
什器備品 計			14,423
ソフトウェア		公益目的事業である公3事業の推進に必要なソフトウェアである。	50,400
ソフトウェア		公益目的事業である公1事業の推進に必要なソフトウェアである。	54,250
ソフトウェア		管理目的の業務に使用している。	179,025
ソフトウェア 計			283,675
長期未収補助金	帯広市	公2 十勝産業振興センター建設費 補助金	451,160,000
長期未収補助金 計			451,160,000
[その他固定資産 計]			452,554,893
固定資産合計			2,108,523,940
資産合計			2,274,900,626

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	帯広税務署 北海道電力(株) 他計3件 厚生労働省 厚生労働省 諸口	消費税および地方消費税	3,623,100
			電気、LPガス 及び上下水道料金	1,463,944
			社会保険料	1,074,773
			労働保険料	368,723
未払金 計				8,733,839
預り金	役員他 役員 役員 役員		源泉所得税	229,443
			住民税	337,300
			社会保険料	1,063,782
			雇用保険料	29,596
預り金 計				1,660,121
短期借入金	帯広信用金庫	公2 戦略的基盤技術高度化支援事業の間接補助事業者への補助金支払のため借入。	30,000,000	
短期借入金 計				30,000,000
1年以内返済予定長期借入金	北海道(中小企業高度化資金) 帯広市川西農業協同組合本所 帯広信用金庫本店	公2事業、公3事業の実施、及び法人の管理運営に使用する建物(十勝産業振興センター)の建設、また什器備品等の資産を取得するために借り入れたもの。	41,960,000	
			公2事業、公3事業の実施、及び法人の管理運営に使用する建物(十勝産業振興センター)の建設、また什器備品等の資産を取得するために借り入れたもの。	2,190,000
			公2事業、公3事業の実施、及び法人の管理運営に使用する建物(十勝産業振興センター)の建設、また什器備品等の資産を取得するために借り入れたもの。	1,390,000
			1年以内返済予定長期借入金 計	
流動負債合計				85,933,960
(固定負債)	長期借入金	北海道(中小企業高度化資金) 帯広市川西農業協同組合本所 帯広信用金庫本店	公2事業、公3事業の実施、及び法人の管理運営に使用する建物(十勝産業振興センター)の建設、また什器備品等の資産を取得するために借り入れたもの。	419,600,000
			公2事業、公3事業の実施、及び法人の管理運営に使用する建物(十勝産業振興センター)の建設、また什器備品等の資産を取得するために借り入れたもの。	19,030,000
			公2事業、公3事業の実施、及び法人の管理運営に使用する建物(十勝産業振興センター)の建設、また什器備品等の資産を取得するために借り入れたもの。	12,630,000
			長期借入金 計	
退職給付引当金	職員分	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	12,972,604	
退職給付引当金 計				12,972,604
固定負債合計				464,132,604
負債合計				550,066,564
正味財産				1,724,834,062