

令和5年度

(第31期)

決 算 書

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日



公益財団法人 とかち財団

令和5年度決算書目次

1. 財務諸表	
(1) 貸借対照表	1
(2) 正味財産増減計算書	2
(3) 正味財産増減計算書内訳表	4
(4) 財産諸表に対する注記	5
2. 附属明細書	10
3. 財産目録	11

貸借対照表

令和 6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	129,132,348	130,272,444	-1,140,096
現金	66,140	50,000	16,140
普通預金	129,066,208	130,222,444	-1,156,236
未収金	29,048,704	30,729,636	-1,680,932
1年以内受取予定長期未収補助金	44,780,000	45,640,000	-860,000
前払費用	1,556,653	1,464,244	92,409
流動資産合計	204,517,705	208,106,324	-3,588,619
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	3,426,553,000	3,241,732,000	184,821,000
基本財産合計	3,427,373,000	3,242,552,000	184,821,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,879,868	20,845,298	2,034,570
投資有価証券	48,935,000	48,529,000	406,000
特定費用準備資金	10,600,000	7,900,000	2,700,000
建物	286,121,594	298,399,770	-12,278,176
構築物	7,448,639	8,287,904	-839,265
設備・備品（工事付帯）	3,214,843	3,787,721	-572,878
機器及び装置	209,353	842,979	-633,626
什器備品	1,038,108	1,584,919	-546,811
ソフトウェア	1,224,516	3,226,906	-2,002,390
公益事業推進預金	197,124,275	178,112,541	19,011,734
敷金	1,518,000	1,518,000	0
特定資産合計	580,314,196	573,035,038	7,279,158
(3) その他固定資産			
設備・備品等	66,102	85,930	-19,828
構築物	169,665	185,534	-15,869
機器及び装置	996,370	1,427,019	-430,649
車両運搬具	1,024,655	1,537,070	-512,415
什器備品	1,937,184	3,190,281	-1,253,097
リース資産	0	1,710,720	-1,710,720
ソフトウェア	869,760	1,197,409	-327,649
長期未収補助金	41,960,000	86,740,000	-44,780,000
その他固定資産合計	47,023,736	96,073,963	-49,050,227
固定資産合計	4,054,710,932	3,911,661,001	143,049,931
資産合計	4,259,228,637	4,119,767,325	139,461,312
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,492,137	17,212,979	-7,720,842
預り金	2,104,155	2,072,893	31,262
1年内返済予定長期借入金	44,780,000	45,640,000	-860,000
1年以内返済予定リース債務	0	1,710,720	-1,710,720
流動負債合計	56,376,292	66,636,592	-10,260,300
2. 固定負債			
長期借入金	41,960,000	86,740,000	-44,780,000
退職給付引当金	22,879,868	20,845,298	2,034,570
固定負債合計	64,839,868	107,585,298	-42,745,430
負債合計	121,216,160	174,221,890	-53,005,730
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,972,497,904	3,785,132,316	187,365,588
（うち基本財産への充当額）	(3,425,663,576)	(3,240,842,576)	(184,821,000)
（うち特定資産への充当額）	(546,834,328)	(544,289,740)	(2,544,588)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	165,514,573	160,413,119	5,101,454
（うち基本財産への充当額）	(1,709,424)	(1,709,424)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(33,479,868)	(28,745,298)	(4,734,570)
正味財産合計	4,138,012,477	3,945,545,435	192,467,042
負債及び正味財産合計	4,259,228,637	4,119,767,325	139,461,312

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	[15,219,030]	[15,558,431]	[-339,401]
基本財産受取利息	15,219,030	15,558,431	-339,401
特定資産運用益	[640,000]	[640,000]	[0]
特定資産受取利息	640,000	640,000	0
受取利用料金	[8,257,170]	[8,128,664]	[128,506]
受取利用料金	6,291,954	6,174,668	117,286
受取貸室料金	1,965,216	1,953,996	11,220
事業収益	[794,090]	[303,600]	[490,490]
事業収益	794,090	303,600	490,490
受取委託料	[35,613,340]	[34,556,195]	[1,057,145]
受取その他委託料	4,291,758	3,170,000	1,121,758
受取北海道委託料	1,545,000	1,545,000	0
受取指定管理料	29,458,000	28,492,000	966,000
受取委託料振替	318,582	1,349,195	-1,030,613
受取補助金等	[63,248,979]	[61,138,222]	[2,110,757]
その他助成金	6,000,000	6,000,000	0
受取補助金等振替額	57,248,979	55,138,222	2,110,757
受取負担金	[158,904,144]	[162,294,665]	[-3,390,521]
受取負担金振替額	158,904,144	162,294,665	-3,390,521
公益事業推進分	[64,831,186]	[54,714,146]	[10,117,040]
雑収益	[1,108,293]	[904,547]	[203,746]
雑収益	1,108,293	904,547	203,746
経常収益計	348,616,232	338,238,470	10,377,762
(2) 経常費用			
事業費	[334,179,857]	[318,755,913]	[15,423,944]
役員報酬	4,860,000	3,442,500	1,417,500
給料手当	127,990,064	122,018,284	5,971,780
退職給付費用	6,374,139	6,885,493	-511,354
法定福利費	23,090,491	21,657,919	1,432,572
福利厚生費	854,715	793,585	61,130
会議費	110,282	50,221	60,061
旅費交通費	4,850,100	3,471,668	1,378,432
通信運搬費	1,201,469	1,176,114	25,355
減価償却費	21,795,695	25,857,169	-4,061,474
消耗品費	14,194,570	13,152,348	1,042,222
修繕費	8,968,850	5,695,333	3,273,517
印刷製本費	1,782,875	1,150,320	632,555
燃料費	4,107,678	3,572,735	534,943
光熱水料費	14,057,467	16,439,351	-2,381,884
賃借料	7,279,514	7,167,379	112,135
保険料	1,040,712	937,222	103,490
諸謝金	704,001	765,000	-60,999
租税公課	4,223,280	4,558,548	-335,268
交際費	12,000	0	12,000
支払負担金	19,294,597	19,666,348	-371,751
支払手数料	9,771,039	5,956,631	3,814,408
支払助成金	12,065,911	12,015,829	50,082
委託費	28,057,035	26,259,186	1,797,849
清掃費	1,872,270	1,824,782	47,488
支払利息	77,513	126,352	-48,839
警備費	732,600	719,400	13,200
施設保守点検費	5,630,900	5,630,900	0
車両維持費	146,789	123,216	23,573
外注費	9,033,301	7,515,824	1,517,477
返還金支出	0	126,256	-126,256

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[10,718,770]	[11,056,653]	[-337,883]
役員報酬	540,000	607,500	-67,500
給料手当	5,790,223	5,461,305	328,918
退職給付費用	270,431	240,307	30,124
法定福利費	1,191,789	1,161,037	30,752
福利厚生費	44,484	40,173	4,311
会議費	250,271	561,148	-310,877
旅費交通費	84,566	86,642	-2,076
通信運搬費	152,952	150,714	2,238
減価償却費	332,068	436,358	-104,290
消耗品費	205,243	259,731	-54,488
印刷製本費	30,448	51,238	-20,790
燃料費	20,707	15,790	4,917
賃借料	120,225	121,468	-1,243
保険料	156,504	304,218	-147,714
租税公課	83,544	112,176	-28,632
交際費	62,050	6,000	56,050
支払負担金	126,000	119,000	7,000
支払手数料	1,257,265	1,316,348	-59,083
外注費	0	5,500	-5,500
経常費用計	344,898,627	329,812,566	15,086,061
評価損益等調整前当期経常増減額	3,717,605	8,425,904	-4,708,299
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,717,605	8,425,904	-4,708,299
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	[1,383,849]	[842,390]	[541,459]
什器備品受贈益	112,417	112,418	-1
機器及び装置受贈益	188,511	188,513	-2
ソフトウェア受贈益	1,082,921	541,459	541,462
経常外収益計	1,383,849	842,390	541,459
(2) 経常外費用	[0]	[0]	[0]
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,383,849	842,390	541,459
当期一般正味財産増減額	5,101,454	9,268,294	-4,166,840
一般正味財産期首残高	160,413,119	151,144,825	9,268,294
一般正味財産期末残高	165,514,573	160,413,119	5,101,454
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[49,519,342]	[47,167,916]	[2,351,426]
受取北海道補助金	32,786,000	32,762,180	23,820
受取民間補助金	16,655,829	14,279,384	2,376,445
受取帯広市補助金	77,513	126,352	-48,839
受取負担金	[155,173,000]	[155,071,572]	[101,428]
受取市町村負担金	155,109,000	155,005,572	103,428
受取民間負担金	64,000	66,000	-2,000
固定資産受贈益	[0]	[2,767,705]	[-2,767,705]
ソフトウェア受贈益	0	2,165,842	-2,165,842
機器及び装置受贈益	0	377,027	-377,027
什器備品受贈益	0	224,836	-224,836
基本財産運用益	[95,352,016]	[81,888,016]	[13,464,000]
基本財産受取利息	18,308,016	18,308,016	0
基本財産受取配当金	77,044,000	63,580,000	13,464,000
特定資産運用益	[640,000]	[640,000]	[0]
特定資産受取利息	640,000	640,000	0
基本財産評価損益等	[184,821,000]	[440,646,500]	[-255,825,500]
基本財産評価損益等	184,821,000	440,646,500	-255,825,500
特定資産評価損益等	[406,000]	[-3,564,500]	[3,970,500]
特定資産評価損益等	406,000	-3,564,500	3,970,500
一般正味財産への振替額	[-298,545,770]	[-290,537,049]	[-8,008,721]
一般正味財産への振替額	-298,545,770	-290,537,049	-8,008,721
当期指定正味財産増減額	187,365,588	434,080,160	-246,714,572
指定正味財産期首残高	3,785,132,316	3,351,052,156	434,080,160
指定正味財産期末残高	3,972,497,904	3,785,132,316	187,365,588
III 正味財産期末残高	4,138,012,477	3,945,545,435	192,467,042

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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 収益事業	法人会計 法人会計	合計
	公1事業	公2事業	公益共通	小計			
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]	[640,000]	[10,162,026]	[10,802,026]	[0]	[4,417,004]	[15,219,030]
基本財産受取利息	0	640,000	10,162,026	10,802,026	0	4,417,004	15,219,030
特定資産運用益	[0]	[0]	[640,000]	[640,000]	[0]	[0]	[640,000]
特定資産受取利息	0	0	640,000	640,000	0	0	640,000
受取利用料金	[7,967,390]	[289,780]	[0]	[8,257,170]	[0]	[0]	[8,257,170]
受取利用料金	6,002,174	289,780	0	6,291,954	0	0	6,291,954
受取貸室料金	1,965,216	0	0	1,965,216	0	0	1,965,216
事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[794,090]	[0]	[794,090]
事業収益	0	0	0	0	794,090	0	794,090
受取委託料	[35,613,340]	[0]	[0]	[35,613,340]	[0]	[0]	[35,613,340]
受取その他委託料	4,291,758	0	0	4,291,758	0	0	4,291,758
受取北海道委託料	1,545,000	0	0	1,545,000	0	0	1,545,000
受取指定管理料	29,458,000	0	0	29,458,000	0	0	29,458,000
受取委託料振替	318,582	0	0	318,582	0	0	318,582
受取補助金等	[63,048,832]	[0]	[0]	[63,048,832]	[0]	[200,147]	[63,248,979]
その他助成金	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0	6,000,000
受取補助金等振替額	57,048,832	0	0	57,048,832	0	200,147	57,248,979
受取負担金	[128,700,000]	[23,176,144]	[0]	[151,876,144]	[0]	[7,028,000]	[158,904,144]
受取負担金振替額	128,700,000	23,176,144	0	151,876,144	0	7,028,000	158,904,144
公益事業推進分	[0]	[64,831,186]	[0]	[64,831,186]	[0]	[0]	[64,831,186]
雑収益	[1,080,003]	[27,890]	[0]	[1,107,893]	[0]	[400]	[1,108,293]
雑収益	1,080,003	27,890	0	1,107,893	0	400	1,108,293
経常収益計	236,409,565	88,965,000	10,802,026	336,176,591	794,090	11,645,551	348,616,232
(2) 経常費用							
事業費	[233,933,400]	[88,965,000]	[10,802,026]	[333,700,426]	[479,431]	[0]	[334,179,857]
役員報酬	2,700,000	1,890,000	270,000	4,860,000	0	0	4,860,000
給料手当	79,328,646	42,766,357	5,520,041	127,615,044	375,020	0	127,990,064
退職給付費用	3,538,142	2,537,031	271,269	6,346,442	27,697	0	6,374,139
法定福利費	13,769,943	8,219,098	1,025,458	23,014,499	75,992	0	23,090,491
福利厚生費	524,414	293,096	36,483	853,993	722	0	854,715
会議費	31,222	79,060	0	110,282	0	0	110,282
旅費交通費	2,267,796	2,040,490	541,814	4,850,100	0	0	4,850,100
通信運搬費	825,141	315,533	60,795	1,201,469	0	0	1,201,469
減価償却費	16,500,393	4,730,713	564,589	21,795,695	0	0	21,795,695
消耗品費	12,936,675	1,007,520	250,375	14,194,570	0	0	14,194,570
修繕費	8,875,900	92,950	0	8,968,850	0	0	8,968,850
印刷製本費	1,698,483	46,200	38,192	1,782,875	0	0	1,782,875
燃料費	3,928,149	44,993	134,536	4,107,678	0	0	4,107,678
光熱水料費	12,100,649	1,956,818	0	14,057,467	0	0	14,057,467
賃借料	1,780,906	5,282,128	216,480	7,279,514	0	0	7,279,514
保険料	523,740	106,876	410,096	1,040,712	0	0	1,040,712
諸謝金	141,501	562,500	0	704,001	0	0	704,001
租税公課	4,160,700	1,080	61,500	4,223,280	0	0	4,223,280
交際費	3,600	6,000	2,400	12,000	0	0	12,000
支払負担金	18,557,597	309,000	428,000	19,294,597	0	0	19,294,597
支払手数料	8,502,132	298,909	969,998	9,771,039	0	0	9,771,039
支払助成金	0	12,065,911	0	12,065,911	0	0	12,065,911
委託費	23,876,298	4,180,737	0	28,057,035	0	0	28,057,035
清掃費	1,872,270	0	0	1,872,270	0	0	1,872,270
支払利息	77,513	0	0	77,513	0	0	77,513
警備費	600,600	132,000	0	732,600	0	0	732,600
施設保守点検費	5,630,900	0	0	5,630,900	0	0	5,630,900
車両維持費	146,789	0	0	146,789	0	0	146,789
外注費	9,033,301	0	0	9,033,301	0	0	9,033,301
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[10,718,770]	[10,718,770]
役員報酬	0	0	0	0	0	540,000	540,000
給料手当	0	0	0	0	0	5,790,223	5,790,223
退職給付費用	0	0	0	0	0	270,431	270,431
法定福利費	0	0	0	0	0	1,191,789	1,191,789
福利厚生費	0	0	0	0	0	44,484	44,484
会議費	0	0	0	0	0	250,271	250,271
旅費交通費	0	0	0	0	0	84,566	84,566
通信運搬費	0	0	0	0	0	152,952	152,952
減価償却費	0	0	0	0	0	332,068	332,068
消耗品費	0	0	0	0	0	205,243	205,243
印刷製本費	0	0	0	0	0	30,448	30,448
燃料費	0	0	0	0	0	20,707	20,707
賃借料	0	0	0	0	0	120,225	120,225
保険料	0	0	0	0	0	156,504	156,504
租税公課	0	0	0	0	0	83,544	83,544
交際費	0	0	0	0	0	62,050	62,050
支払負担金	0	0	0	0	0	126,000	126,000
支払手数料	0	0	0	0	0	1,257,265	1,257,265
経常費用計	233,933,400	88,965,000	10,802,026	333,700,426	479,431	10,718,770	344,898,627
評価損益等調整前当期経常増減額	2,476,165	0	0	2,476,165	314,659	926,781	3,717,605
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,476,165	0	0	2,476,165	314,659	926,781	3,717,605
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産受贈益	[1,383,849]	[0]	[0]	[1,383,849]	[0]	[0]	[1,383,849]
什器備品受贈益	112,417	0	0	112,417	0	0	112,417
機器及び装置受贈益	188,511	0	0	188,511	0	0	188,511
ソフトウェア受贈益	1,082,921	0	0	1,082,921	0	0	1,082,921
経常外収益計	1,383,849	0	0	1,383,849	0	0	1,383,849
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	1,383,849	0	0	1,383,849	0	0	1,383,849
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,860,014	0	0	3,860,014	314,659	926,781	5,101,454
他会計振替額			149,702	149,702	-149,702	0	0
当期一般正味財産増減額	3,860,014	0	149,702	4,009,716	164,957	926,781	5,101,454
一般正味財産期首残高							160,413,119
一般正味財産期末残高							165,514,573
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	[49,519,342]	[0]	[0]	[49,519,342]	[0]	[0]	[49,519,342]
受取北海道補助金	32,786,000	0	0	32,786,000	0	0	32,786,000
受取民間補助金	16,655,829	0	0	16,655,829	0	0	16,655,829
受取帯広市補助金	77,513	0	0	77,513	0	0	77,513
受取負担金	[128,700,000]	[19,445,000]	[0]	[148,145,000]	[0]	[7,028,000]	[155,173,000]
受取市町村負担金	128,636,000	19,445,000	0	148,081,000	0	7,028,000	155,109,000
受取民間負担金	64,000	0	0	64,000	0	0	64,000
基本財産運用益	[0]	[77,684,000]	[13,251,012]	[90,935,012]	[0]	[4,417,004]	[95,352,016]
基本財産受取利息	0	640,000	13,251,012	13,891,012	0	4,417,004	18,308,016
基本財産受取配当金	0	77,044,000	0	77,044,000	0	0	77,044,000
特定資産運用益	[0]	[0]	[640,000]	[640,000]	[0]	[0]	[640,000]
特定資産受取利息	0	0	640,000	640,000	0	0	640,000
基本財産評価損益等	[0]	[184,414,000]	[305,250]	[184,719,250]	[0]	[101,750]	[184,821,000]
基本財産評価損益等	0	184,414,000	305,250	184,719,250	0	101,750	184,821,000
特定資産評価損益等	[0]	[0]	[406,000]	[406,000]	[0]	[0]	[406,000]
特定資産評価損益等	0	0	406,000	406,000	0	0	406,000
一般正味財産への振替額	[-187,451,263]	[-88,647,330]	[-10,802,026]	[-286,900,619]	[0]	[-11,645,151]	[-298,545,770]
一般正味財産への振替額	-187,451,263	-88,647,330	-10,802,026	-286,900,619	0	-11,645,151	-298,545,770
当期指定正味財産増減額	-9,231,921	192,895,670	3,800,236	187,463,985	0	-98,397	187,365,588
指定正味財産期首残高							3,785,132,316
指定正味財産期末残高							3,972,497,904
III 正味財産期末残高							4,138,012,477

※公益事業の経常増減額が2,476,165円プラスとなっておりますが、建物・設備の修繕費用準備資金として2,700,000円特費に計上するため、収支相償とみなされます

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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。

上記以外の債券(時価のあるもの)・・・期末日の市場価格に基づく時価評価法。

(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・備品等（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	3,241,732,000	198,010,000	13,189,000	3,426,553,000
小 計	3,242,552,000	198,010,000	13,189,000	3,427,373,000
特定資産				
退職給付引当資産	20,845,298	2,149,570	115,000	22,879,868
投資有価証券	48,529,000	406,000		48,935,000
特定費用準備資金	7,900,000	2,700,000		10,600,000
建物	298,399,770	0	12,278,176	286,121,594
構築物	8,287,904		839,265	7,448,639
設備・備品等（工事付帯）	3,787,721		572,878	3,214,843
機器及び装置	842,979		633,626	209,353
什器備品	1,584,919	232,760	779,571	1,038,108
ソフトウェア	3,226,906	0	2,002,390	1,224,516
公益事業推進預金	178,112,541	83,472,770	64,461,036	197,124,275
敷金	1,518,000			1,518,000
小 計	573,035,038	88,961,100	81,681,942	580,314,196
合 計	3,815,587,038	286,971,100	94,870,942	4,007,687,196

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	3,426,553,000	(3,424,843,576)	(1,709,424)	(0)
小 計	3,427,373,000	(3,425,663,576)	(1,709,424)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	22,879,868	(0)	(22,879,868)	(22,879,868)
投資有価証券	48,935,000	(48,935,000)	(0)	(0)
特定費用準備資金	10,600,000	(0)	(10,600,000)	(0)
建物	286,121,594	(286,121,594)	(0)	(0)
構築物	7,448,639	(7,448,639)	(0)	(0)
設備・備品等(工事付帯)	3,214,843	(3,214,843)	(0)	(0)
機器及び装置	209,353	(209,353)	(0)	(0)
什器備品	1,038,108	(1,038,108)	(0)	(0)
ソフトウェア	1,224,516	(1,224,516)	(0)	(0)
公益事業推進預金	197,124,275	(197,124,275)	(0)	(0)
敷金	1,518,000	(1,518,000)	(0)	(0)
小 計	580,314,196	(546,834,328)	(33,479,868)	(22,879,868)
合 計	4,007,687,196	(3,972,497,904)	(35,189,292)	(22,879,868)

6. 担保に供している資産

長期借入金(41,960,000円)及び1年以内返済予定長期借入金(44,780,000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	270,745,298
構 築 物	7,448,639
設備・備品等(工事付帯)	2,794,457
機 器 及 び 装 置	55,365
什 器 備 品	388,012
合 計	281,431,771

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	635,270,570	349,148,976	286,121,594
構築物	107,331,473	99,882,834	7,448,639
設備・備品等(工事付帯)	51,492,556	48,277,713	3,214,843
機器及び装置	260,467,530	260,258,177	209,353
什器備品	26,321,852	25,283,744	1,038,108
ソフトウェア	11,901,704	10,677,188	1,224,516
リース資産	6,025,776	6,025,776	0
その他固定資産			
設備・備品等	997,488	931,386	66,102
構築物	283,392	113,727	169,665
機器及び装置	19,924,707	18,928,337	996,370
什器備品	10,756,478	8,819,294	1,937,184
リース資産	6,441,120	6,441,120	0
ソフトウェア	5,555,122	4,685,362	869,760
車両運搬具	5,390,952	4,366,297	1,024,655
合 計	1,148,160,720	843,839,931	304,320,789

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	29,048,704	0	29,048,704
1年以内受取予定長期未収補助金	44,780,000	0	44,780,000
長期未収補助金	41,960,000	0	41,960,000
合 計	115,788,704	0	115,788,704

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

保有無し

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	帯広市	0	13,268,000	13,268,000	0	—
運営負担金	音更町	0	1,790,000	1,790,000	0	—
	士幌町	0	335,000	335,000	0	—
	上士幌町	0	284,000	284,000	0	—
	鹿追町	0	290,000	290,000	0	—
	新得町	0	374,000	374,000	0	—
	清水町	0	540,000	540,000	0	—
	芽室町	0	792,000	792,000	0	—
	中札内村	0	206,000	206,000	0	—
	更別村	0	160,000	160,000	0	—
	大樹町	0	337,000	337,000	0	—
	広尾町	0	458,000	458,000	0	—
	幕別町	0	1,155,000	1,155,000	0	—
	池田町	0	434,000	434,000	0	—
	豊頃町	0	215,000	215,000	0	—
	本別町	0	492,000	492,000	0	—
	足寄町	0	455,000	455,000	0	—
	陸別町	0	164,000	164,000	0	—
	浦幌町	0	364,000	364,000	0	—
十勝産業振興センター	帯広市	0	66,200,000	66,200,000	0	—
運営負担金	音更町	0	949,000	949,000	0	—
	士幌町	0	37,000	37,000	0	—
	上士幌町	0	31,000	31,000	0	—
	鹿追町	0	32,000	32,000	0	—
	新得町	0	41,000	41,000	0	—
	清水町	0	60,000	60,000	0	—
	芽室町	0	767,000	767,000	0	—
	中札内村	0	23,000	23,000	0	—
	更別村	0	18,000	18,000	0	—

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		0	38,000	38,000	0	—
十勝産業振興センター 運営負担金	大樹町	0	38,000	38,000	0	—
	広尾町	0	51,000	51,000	0	—
	幕別町	0	717,000	717,000	0	—
	池田町	0	48,000	48,000	0	—
	豊頃町	0	24,000	24,000	0	—
	本別町	0	55,000	55,000	0	—
	足寄町	0	50,000	50,000	0	—
	陸別町	0	18,000	18,000	0	—
	浦幌町	0	41,000	41,000	0	—
食品加工技術センター運営負担金	帯広市	0	29,351,000	29,351,000	0	—
産学官連携システム推進事業負担金	帯広市	0	1,500,000	1,500,000	0	—
地方創生加速化交付金活用負担金	帯広市	0	15,000,000	15,000,000	0	—
公益財団法人とかち財団運営負担金	帯広市	0	6,000,000	6,000,000	0	—
新事業創発加速化事業負担金	帯広市	20,982,372	11,945,000	15,676,144	17,251,228	指定正味財産
公1地域PR事業	管内企業	0	64,000	64,000	0	—
負担金 計		20,982,372	155,173,000	158,904,144	17,251,228	
補助金						
十勝産業振興センター建設費補助金	帯広市	291,968,867		10,537,096	281,431,771	指定正味財産
十勝産業振興センター建設費補助金(令和5年度支払利息分)	帯広市	0	77,513	77,513	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	13		0	13	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	26,786,000	26,786,000	0	—
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省	1		0	1	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		0	1	指定正味財産
地域活性化雇用創出促進事業	北海道	6,106,665	6,000,000	4,125,228	7,981,437	指定正味財産
戦略的基盤技術高度化支援事業(車両)	経済産業省	8,000,005	0	0	8,000,005	指定正味財産
戦略的基盤技術高度化支援事業(血清)	経済産業省	5,298,622	0	0	5,298,622	指定正味財産
国産チーズスター開発普及事業	(公財)全国酪乳・畜産振興会	0	13,661,948	13,661,948	0	指定正味財産
成長型中小企業等研究開発支援事業	(公財)北海道科学技術総合振興センター	1,049,489	2,993,881	2,061,194	1,982,176	指定正味財産
補助金 計		312,423,663	49,519,342	57,248,979	304,694,026	
委託料						
JSTバリュープログラム事業	国立研究開発法人 科学技術振興機構	2	0	0	2	指定正味財産
ISOBUS共同研究事業	(公財)北海道科学技術総合振興センター	4,869,082	0	226,884	4,642,198	指定正味財産
農研機構クラスター事業	国立研究開発法人 農業・食品産業技術総合研究機構	899,216	0	91,698	807,518	指定正味財産
農研機構スマート農業事業	国立研究開発法人 農業・食品産業技術総合研究機構	10,659,287	0	0	10,659,287	指定正味財産
委託料 計		16,427,587	0	318,582	16,109,005	
経常外収益						
固定資産 受増益	什器備品	112,418	0	112,417	1	指定正味財産
	機器及び装置	188,515	0	188,511	4	指定正味財産
	ソフトウェア	1,624,383	0	1,082,921	541,462	指定正味財産
経常外収益 計		1,925,316	0	1,383,849	541,467	
合 計		351,758,938	204,692,342	217,855,554	338,595,726	

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	
北海道補助金	30,378,903
帯広市補助金	77,513
民間補助金	15,723,142
市町村負担金	147,857,938
民間負担金	64,000
基本財産・特定資産運用益	11,442,026
公益事業推進分	64,461,036
管理費の支出による振替額	
市町村負担金	7,028,000
基本財産運用益	4,417,004
減価償却費計上による振替額	
地方公共団体補助金	11,069,421
民間委託料	318,582
市町村負担金等	4,324,356
経常外収益への振替	
減価償却費計上による振替額	
固定資産受贈益	1,383,849
合 計	298,545,770

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

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				
	(その他の債券)				
	4回フランス電力円貨債	587,520,000	11,160,000		598,680,000
	第8回利付国債	56,605,000		1,605,000	55,000,000
	第13回利付国債	369,952,000		11,584,000	358,368,000
	アルプス技研株式	1,887,952,000	184,008,000		2,071,960,000
	東京電力パワーグリッド債(三菱)	194,116,000	1,624,000		195,740,000
	東京電力パワーグリッド債(みずほ)	97,058,000	812,000		97,870,000
東京電力パワーグリッド債(日興)	48,529,000	406,000		48,935,000	
	小 計	3,242,552,000	198,010,000	13,189,000	3,427,373,000
特定資産	退職給付引当資産	20,845,298	2,149,570	115,000	22,879,868
	東京電力パワーグリッド債(日興)	48,529,000	406,000		48,935,000
	特定費用準備資金	7,900,000	2,700,000		10,600,000
	建物	298,399,770	0	12,278,176	286,121,594
	構築物	8,287,904	0	839,265	7,448,639
	設備・備品等(工事付帯)	3,787,721	0	572,878	3,214,843
	機器及び装置	842,979	0	633,626	209,353
	什器備品	1,584,919	232,760	779,571	1,038,108
	ソフトウェア	3,226,906	0	2,002,390	1,224,516
	公益事業推進預金	178,112,541	83,472,770	64,461,036	197,124,275
	敷金	1,518,000	0	0	1,518,000
		小 計	573,035,038	88,961,100	81,681,942
	合 計	3,815,587,038	286,971,100	94,870,942	4,007,687,196

2. 引当金の明細

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	20,845,298	2,149,570	115,000	0	22,879,868
合 計	20,845,298	2,149,570	115,000	0	22,879,868

財産目録

令和 6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)	現金	手元保管	66,140
	普通預金	帯広信用金庫 本店	129,066,208
		公益事業 1528101	47,639,501
		収益事業等 1506006	3,290,845
		法人会計 1154792	64,090,827
		指定管理事業 1421539	14,045,035
	未収金		29,048,704
	公益事業	(国) 農業・食品産業技術総合研究機構・北海道ほか	29,000,435
	法人会計事業	帯広工業団地協同組合	48,029
	指定管理事業	北海道電力(株)	240
	1年以内受取予定長期未収補助金	帯広市	44,780,000
	前払費用		1,556,653
	前払費用	マズワークス(合同)、(株)石神天光堂ほか	1,530,193
	リサイクル預託金	(株)ホンダクリオ帯広ほか	26,460
流動資産合計			204,517,705
(固定資産)	定期預金	(共用資産)	820,000
基本財産		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。	(615,000)
		うち25%の財産の運用益を法人管理費用に使用している。	(205,000)
	投資有価証券		3,426,553,000
		4回アラスカ電力円貨債券	598,680,000
		(額面:600,000,000円)	(449,010,000)
		30年利付国債第8回	55,000,000
		(額面:50,000,000円)	(41,250,000)
		30年利付国債第13回	358,368,000
		(額面:320,000,000円)	(268,776,000)
		アルプス技研株式	2,071,960,000
		748,000株	
		東京電力パワーグリッド債	195,740,000
		三菱UFJモルガンスタンレー	(146,805,000)
		(額面:200,000,000円)	(48,935,000)
		東京電力パワーグリッド債	97,870,000
		みずほ証券	(73,402,500)
		(額面:100,000,000円)	(24,467,500)
		東京電力パワーグリッド債	48,935,000
		SMBC日興証券	
		(額面:100,000,000円内50,000,000円)	
特定資産	退職給付引当資産	帯広信用金庫 本店	22,879,868
		管理口 1586424	
	投資有価証券		48,935,000
		東京電力パワーグリッド債	48,935,000
		SMBC日興証券	
		(額面:100,000,000円内50,000,000円)	
	特定費用準備資金	帯広信用金庫 本店	10,600,000
	第1期建物・設備修繕費用準備資金	公益事業 1528101	
	建物		286,121,594
		十勝産業振興センター	270,745,298
		帯広市の補助金により建設したものであり、使途が定められている。	(264,193,233)
		97.58%…公1(ものづくり産業支援事業)の実施	(1,543,264)
		0.57%…公2(地域連携支援事業)の実施	(5,008,801)
		1.85%…法人の管理運営	15,376,295
		LAND	1
		LAND2F事務所	
	構築物		7,448,639
		帯広市の補助金により建設したものであり、公1(ものづくり産業支援事業)に使途が定められている。	
	設備・備品(工事付帯)		3,214,843
		十勝産業振興センター	2,794,457
		帯広市の補助金により建設したものであり、公1(ものづくり産業支援事業)に使途が定められている。	
		LAND	420,385
		帯広市の負担金により整備したものであり、事業創発支援事業に使用する。	
		LAND2F事務所	1
		公益目的事業の推進のために設置したものであり、事業の推進に使用する。	
	機器及び装置		209,353
			55,365
		公益目的事業である公1事業の推進に必要なものを十勝産業振興センターに設置して使用している。	16
		公益目的事業である公1事業の推進に必要なものを食品加工技術センターに設置して使用している。	1
		帯広市の補助金により取得したものであり、公1(ものづくり産業支援事業)に使途が定められている。	6
		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1(戦略的基盤技術高度化支援事業)に使途が定められている。	5
		(公財)北海道科学技術総合振興センターの委託料で取得したものであり、公1(ISOBUS対応の農作業機に係る研究・開発事業)に使途が定められている。	153,956
		北海道の補助金により取得したものであり、公1(地域活性化雇用創造プロジェクト事業)に使途が定められている。	1
		国立研究開発法人 農業・食品産業技術総合研究機構(北海道農業研究センター)の委託料で取得したものであり、公1(農研機構クラス事業)に使途が定められている。	3
		(公財)北海道科学技術総合振興センターより譲受けた資産を公1事業の推進のため十勝産業振興センターに設置し使用している。	
特定資産	什器備品		1,038,108
			388,012
		帯広市の補助金により取得したものであり、使途が定められている。	(200,574)
		51.70%…公1(ものづくり支援事業)の実施	(23,436)
		6.03%…公2(地域連携支援事業)の実施	(164,002)
		42.27%…法人の管理運営	

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
特定資産	什器備品		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1(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。	1	
			(公財)北海道科学技術総合振興センターの委託料で取得したものであり、公1(ISOBUS対応の農作業機に係る研究・開発事業)に用途が定められている。	3	
			公益目的事業2の事業創発支援事業に使用する。	305,492	
			帯広市の負担金により取得したものであり、公2(事業者向け補助金給付事業)に用途が定められている。	1	
			帯広市の負担金により取得したものであり、事業創発支援事業に用途が定められている。	344,598	
			(公財)北海道科学技術総合振興センターより譲受けた資産を公1事業の推進のため十勝産業振興センターに設置し使用している。	1	
その他固定資産	ソフトウェア		帯広市の負担金により整備したものであり、事業創発支援事業に使用する。	1,224,516	
			北海道の補助金により取得したものであり、公1(地域活性化雇用創造プロジェクト事業)に用途が定められている。	209,949	
			(公財)北海道科学技術総合振興センターより譲受けた資産を公1事業の推進のため十勝産業振興センターに設置し使用している。	473,105	
				541,462	
	公益事業推進預金 事業推進口	帯広信用金庫 本店 公益事業 1528101	公益目的事業1のものづくり支援事業の推進に必要な預金である。	197,124,275	
			公益目的事業2の事業創発支援事業の推進に必要な預金である。	58,744,167	
			公益目的事業の推進に必要な預金である。	132,541,537	
	敷金			5,838,571	
		LAND		1,518,000	
		LAND2F事務所		900,000	
その他固定資産	設備・備品等			618,000	
			公益目的事業である公1(指定管理事業)で取得したものを食品加工技術センターに設置し使用している。	66,102	
	構築物		財団の自主財源により設置したものであり、事業推進のため使用している。	66,101	
				169,665	
	機器及び装置		財団の自主財源により設置したものであり、事業推進のため使用している。	996,370	
			財団の自主財源により取得したものであり、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事業推進のため使用している。	5	
			公益目的事業である公1事業の推進に必要なものである。	2	
			財団の自主財源により取得したものであり、十勝産業振興センターに設置し、公益目的事業1の事業推進のため使用している。	235,653	
			日豆品質検査装置開発事業の助成金で取得した財産であり、十勝産業振興センターに設置し使用している。	542,344	
			公益目的事業である公1(指定管理事業)で取得したものを食品加工技術センターに設置し使用している。	218,365	
	車両運搬具	FREED+HYBRID e-NV200 N-VAN	(共用資産) うち75%は公益目的保有財産であり、共通事業に使用している。 うち25%は法人の管理運営に使用している。	1	
			公益目的保有財産であり、共通事業に使用している。	1,024,655	
			公益目的保有財産であり、共通事業に使用している。	381,103 (285,827) (95,276)	
			公益目的保有財産であり、共通事業に使用している。	1	
	什器備品		財団の自主財源により取得したものであり、食品加工技術センターに設置し、公益目的事業1の事業推進のため使用している。	643,551	
			公益目的事業である公1(指定管理事業)で取得したものを食品加工技術センターに設置し使用している。	1,937,184	
			財団の自主財源により取得したものであり、十勝産業振興センターに設置し、公益目的事業で使用している。	3	
			管内市町村の負担金により取得したものであり、公益目的事業である公2(トカチコネクション事業)推進に使用している。	938,169	
			法人管理目的の業務に使用している。	443,216	
ソフトウェア			456,446		
		公益目的事業1の事業推進に使用している。	99,350		
長期未収補助金			869,760		
			869,760		
固定資産合計			41,960,000		
固定資産合計			4,054,710,932		
資産合計			4,259,228,637		
(流動負債)	未払金	公益事業	帯広税務署、北海道電力(株)、職員ほか	9,492,137	
		法人会計事業	職員、帯広信用金庫、帯広年金事務所ほか	6,329,081	
		指定管理事業	北海道電力(株)、帯広市上下水道部料金課ほか	974,234	
				2,188,822	
	預り金	源泉徴収税	役職員	3月分	2,104,155
		住民税	役職員	3月分	227,602
		健康保険料	役職員	3月分	513,600
		厚生年金保険料	役職員	3月分	511,281
		雇用保険	役職員	R5年分	828,075
					23,597
(流動負債)	1年内返済予定長期借入金	北海道(中小企業高度化資金)	公益の実施及び法人の運営管理に使用する建物(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入したものの。	44,780,000	
		帯広市川西農業協同組合	公益の実施及び法人の運営管理に使用する建物(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入したものの。	41,960,000	
		帯広信用金庫	公益の実施及び法人の運営管理に使用する建物(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入したものの。	1,410,000	
				1,410,000	
流動負債合計			56,376,292		
(固定負債)	長期借入金	北海道(中小企業高度化資金)	公益の実施及び法人の運営管理に使用する建物(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入したものの。	41,960,000	
				41,960,000	
	退職給付引当金			22,879,868	
固定負債合計				64,839,868	
負債合計				121,216,160	
正味財産				4,138,012,477	

監査報告書

公益財団法人とかち財団
理事長 金山 紀久 様

令和6年5月23日

公益財団法人とかち財団

監事 和田賢二 

監事 山田政功 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行を監査致しました。その方法及び結果について、次のとおり報告致します。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会等の会議に出席し、理事及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、重要な決裁書類等閲覧し、業務及び財産の状況を調査致しました。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致しました。

さらに、会計帳簿又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（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討致しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

また、理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及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。

以上