

平成30年度

決算報告書

自 平成30年4月 1日
至 平成31年3月31日

ノーステック財団

公益財団法人 北海道科学技術総合振興センター

貸借対照表

平成31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	98,727	18,477	80,250
預 金	144,538,515	139,547,547	4,990,968
未 収 金	498,583,109	352,115,221	146,467,888
未収消費税		0	0
立 替 金		0	0
預 け 金		500,000,000	△ 500,000,000
流動資産合計	643,220,351	991,681,245	△ 348,460,894
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	4,517,511,560	4,517,511,560	0
基本財産合計	4,517,511,560	4,517,511,560	0
(2) 特定資産			
建 物	446,339,756	465,566,032	△ 19,226,276
建 物 附 属 設 備	234,528,130	270,760,084	△ 36,231,954
構 築 物	2,547,913	3,035,586	△ 487,673
備 品	6,128,299	8,233,891	△ 2,105,592
退職給付引当資産	32,826,000	25,773,000	7,053,000
運営強化資金引当資産	536,192,761	536,192,761	0
ほくでん産業技術振興基金引当資産	850,398,500	850,398,500	0
修繕積立引当資産	212,306,994	212,271,994	35,000
G C C 積立引当資産	7,024,354	20,365,063	△ 13,340,709
特別周年事業引当資産	2,500,000		2,500,000
特定資産合計	2,330,792,707	2,392,596,911	△ 61,804,204
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1,773,298	2,660,201	△ 886,903
備 品	2,179,940	3,175,191	△ 995,251
リース資産	18,294,768	33,932,304	△ 15,637,536
ソフトウェア	836,640	49,700	786,940
電話加入権	674,760	674,760	0
投資有価証券	272,783,000	212,609,000	60,174,000
その他の固定資産合計	296,542,406	253,101,156	43,441,250
固定資産合計	7,144,846,673	7,163,209,627	△ 18,362,954
資産合計	7,788,067,024	8,154,890,872	△ 366,823,848

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
II. 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,867,279	20,345,286	△ 5,478,007
未払費用	1,216,273	1,000,217	216,056
前受金	1,349,292	0	1,349,292
預り金	5,995,928	6,367,836	△ 371,908
短期借入金	550,000,000	900,000,000	△ 350,000,000
賞与引当金	7,923,600	6,554,500	1,369,100
未払法人税	20,000	20,000	0
未払消費税	745,300	112,400	632,900
流動負債合計	582,117,672	934,400,239	△ 352,282,567
2 固定負債			
退職給付引当金	32,826,000	25,773,000	7,053,000
リース債務	18,294,768	33,932,304	△ 15,637,536
固定負債合計	51,120,768	59,705,304	△ 8,584,536
負債合計	633,238,440	994,105,543	△ 360,867,103
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	272,163,205	301,812,139	△ 29,648,934
地方公共団体補助金	284,512,576	299,461,449	△ 14,948,873
寄附金	5,600,776,601	5,630,077,923	△ 29,301,322
特定資産評価益等		0	0
指定正味財産合計	6,157,452,382	6,231,351,511	△ 73,899,129
(うち 基本財産への充当額)	(4,510,515,560)	(4,510,515,560)	0
(うち 特定資産への充当額)	(1,646,936,822)	(1,720,835,951)	△ 73,899,129
2. 一般正味財産	997,376,202	929,433,818	67,942,384
(うち 基本財産への充当額)	(6,996,000)	(6,996,000)	0
(うち 特定資産への充当額)	(651,029,885)	(645,987,960)	5,041,925
正味財産合計	7,154,828,584	7,160,785,329	△ 5,956,745
負債及び正味財産合計	7,788,067,024	8,154,890,872	△ 366,823,848

正味財産増減計算書

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日

(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			
①基本財産運用益	(183,536,246)	(207,938,029)	(△ 24,401,783)
基本財産受取利息	183,536,246	207,938,029	△ 24,401,783
②特定資産運用益	(81,169,554)	(70,294,285)	(10,875,269)
特定資産受取利息	81,169,554	70,294,285	10,875,269
③事業収益	(169,358,248)	(182,412,568)	(△ 13,054,320)
基礎的・先導的研究支援事業	42,249,600	73,494,319	△ 31,244,719
実用化・事業化支援事業	37,987,958	22,955,427	15,032,531
ネットワーク形成支援事業	63,403,697	51,231,995	12,171,702
産学官連携推進事業	25,716,993	34,730,827	△ 9,013,834
④受取補助金等	(572,495,339)	(478,770,329)	(93,725,010)
受取国庫補助金	338,310,230	241,592,318	96,717,912
受取地方公共団体補助金	182,234,925	171,508,170	10,726,755
受取民間助成金	7,352,377	8,757,420	△ 1,405,043
受取補助金振替額	44,597,807	56,912,421	△ 12,314,614
⑤受取会費	(17,550,000)	(18,020,000)	(△ 470,000)
受取賛助会費	17,550,000	18,020,000	△ 470,000
⑥受取寄付金	(29,301,322)	(31,572,038)	(△ 2,270,716)
受取寄付金振替額	29,301,322	31,572,038	△ 2,270,716
⑦雑収益	(10,664,663)	(6,629,108)	(4,035,555)
受取利息	10,520,663	6,379,608	4,141,055
その他	144,000	249,500	△ 105,500
経常収益計	1,064,075,372	995,636,357	68,439,015
(2) 経常費用			
①事業費	(867,295,529)	(789,799,380)	(77,496,149)
基礎的・先導的研究支援事業	318,376,357	366,510,814	△ 48,134,457
実用化・事業化支援事業	393,293,396	266,580,280	126,713,116

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
ネットワーク形成支援事業	64,125,711	53,379,413	10,746,298
産学官連携推進事業	91,500,065	103,328,873	△ 11,828,808
②管理費	(120,006,817)	(117,689,490)	(2,317,327)
役員報酬	12,141,605	13,306,959	△ 1,165,354
給料手当	28,322,103	27,188,816	1,133,287
福利厚生費	15,058,590	13,062,678	1,995,912
退職給付費用	7,053,000	2,968,000	4,085,000
賞与引当金繰入額	7,923,600	6,554,500	1,369,100
会議費	617,960	592,002	25,958
旅費交通費	3,423,328	2,868,871	554,457
通信運搬費	1,736,504	1,918,682	△ 182,178
減価償却費	4,784,672	5,869,586	△ 1,084,914
消耗什器備品費	1,478,719	840,628	638,091
消耗品費	666,335	696,340	△ 30,005
修繕費	1,397,350	2,542,990	△ 1,145,640
印刷製本費	3,378,936	3,454,224	△ 75,288
光熱水料費	1,711,664	1,917,790	△ 206,126
賃借料	373,258	661,681	△ 288,423
保険料	633,089	566,893	66,196
外注費	6,540,961	7,371,871	△ 830,910
広告宣伝費	12,605,039	12,217,125	387,914
租税公課	1,922,591	1,350,016	572,575
支払負担金	3,080,000	1,409,000	1,671,000
支払利息	560,887	3,569,315	△ 3,008,428
雑費	4,596,626	6,761,523	△ 2,164,897
経常費用計	987,302,346	907,488,870	79,813,476
評価損益等調整前当期経常増減額	76,773,026	88,147,487	△ 11,374,461
基本財産評価損益等	(0)	()	(0)
特定資産評価損益等	(△ 8,964,000)	(△ 2,364,000)	(△ 6,600,000)
投資有価証券評価損益等	(174,000)	(0)	(174,000)
評価損益等計	△ 8,790,000	△ 2,364,000	△ 6,426,000
当期経常増減額	67,983,026	85,783,487	△ 17,800,461

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	(0)	(0)	(0)
(2) 経常外費用	(40,642)	(1,175,336)	(△ 1,134,694)
固定資産除却損	40,642	599,362	△ 558,720
雑損失	0	575,974	△ 575,974
当期経常外増減額	△ 40,642	△ 1,175,336	1,134,694
当期一般正味財産増減額	67,942,384	84,608,151	△ 16,665,767
一般正味財産期首残高	929,433,818	844,825,667	84,608,151
一般正味財産期末残高	997,376,202	929,433,818	67,942,384
II. 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	(183,269,791)	(207,652,888)	(△ 24,383,097)
基本財産評価損益等	(0)	(△ 1,571,000)	(1,571,000)
特定資産運用益	(43,943,280)	(50,265,441)	(△ 6,322,161)
特定資産評価損益等	(0)	(0)	(0)
一般正味財産への振替額	(△ 301,112,200)	(△ 346,402,233)	(45,290,033)
当期指定正味財産増減額	△ 73,899,129	△ 90,054,904	16,155,775
指定正味財産期首残高	6,231,351,511	6,321,406,415	△ 90,054,904
指定正味財産期末残高	6,157,452,382	6,231,351,511	△ 73,899,129
III. 正味財産期末残高	7,154,828,584	7,160,785,329	△ 5,956,745

正味財産増減計算書内訳表

正味財産増減計算書内訳表

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					公益共通	公益合計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1 基礎的・先導的研究支援事業	公2 実用化・事業化支援事業	公3 ネットワーク形成支援事業	公4 産学官連携推進事業						
I. 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
①基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(183,536,246)	(0)	(183,536,246)
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	183,536,246	0	183,536,246
②特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(9,873,767)	(24,115,154)	(33,988,921)	(47,180,633)	(0)	(0)	(81,169,554)
退職給付引当資産等運用益	0	0	0	0	0	0	0	585,000	0	585,000
運営強化資金引当資産運用益	0	0	0	0	4,263,096	4,263,096	23,116,274	0	0	27,379,370
ほくでん産業技術振興基金引当資産運用益	0	0	0	0	19,852,058	19,852,058	19,827,609	0	0	39,679,667
修繕積立引当資産運用益	0	0	0	9,873,250	0	9,873,250	3,651,750	0	0	13,525,000
GCC積立引当資産運用益				517	0	517	0	0	0	517
③事業収益	(42,249,600)	(37,987,958)	(63,403,697)	(25,716,993)	(0)	(169,358,248)	(0)	(0)	(0)	(169,358,248)
科学技術・産業技術等の研究事業	42,249,600					42,249,600	0	0	0	42,249,600
実用化・事業化支援事業	0	37,987,958	0	0	0	37,987,958	0	0	0	37,987,958
地域ネットワーク形成事業	0	0	48,439,040	0	0	48,439,040	0	0	0	48,439,040
海外ネットワーク形成事業	0	0	14,964,657	0	0	14,964,657	0	0	0	14,964,657
コラボほっかいどう運営事業	0	0	0	16,755,320	0	16,755,320	0	0	0	16,755,320
グリーンケミカル研究所運営事業	0	0	0	8,961,673	0	8,961,673	0	0	0	8,961,673
④受取補助金等	(227,918,447)	(308,234,869)	(0)	(34,307,136)	(0)	(570,460,452)	(2,034,887)	(0)	(0)	(572,495,339)
経済産業省	160,000,000	0	0	0	0	160,000,000	0	0	0	160,000,000
北海道経済産業局	0	178,310,230	0	0	0	178,310,230	0	0	0	178,310,230
北海道	29,455,000	6,695,287	0	0	0	36,150,287	0	0	0	36,150,287
札幌市	22,918,358	115,876,975	0	4,030,000	0	142,825,333	0	0	0	142,825,333
幌延町	3,259,305	0	0	0	0	3,259,305	0	0	0	3,259,305
(公財)中小企業支援センター	0	5,853,000	0	0	0	5,853,000	0	0	0	5,853,000
(一財)貿易・産業協力振興財団	0	1,499,377	0	0	0	1,499,377	0	0	0	1,499,377
受取補助金振替額	12,285,784	0	0	30,277,136	0	42,562,920	2,034,887	0	0	44,597,807
⑤受取会費	(0)	(0)	(0)	(0)	(17,550,000)	(17,550,000)	(0)	(0)	(0)	(17,550,000)
受取賛助会費	0	0	0	0	17,550,000	17,550,000	0	0	0	17,550,000
⑥受取寄付金	(2,724,139)	(0)	(0)	(19,851,073)	(6,350,000)	(28,925,212)	(376,110)	(0)	(0)	(29,301,322)
受取寄付金振替額	2,724,139	0	0	19,851,073	6,350,000	28,925,212	376,110	0	0	29,301,322
⑦雑収益	(0)	(0)	(0)	(41)	(0)	(41)	(10,664,622)	(0)	(0)	(10,664,663)
受取利息	0	0	0	41	0	41	10,520,622	0	0	10,520,663
その他	0	0	0	0	0	0	144,000	0	0	144,000
経常収益計	272,892,186	346,222,827	63,403,697	89,749,010	48,015,154	820,282,874	243,792,498	0	0	1,064,075,372

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引消去	合計	
	公1 基礎的・先導的研究支 援事業	公2 実用化・事業化 支援事業	公3 ネットワーク形成 支援事業	公4 産学官連携 推進事業	公益共通				公益合計
(2) 経常費用									
①事業費	(318,376,357)	(393,293,396)	(64,125,711)	(91,500,065)	(0)	(867,295,529)	(0)	(867,295,529)	
研究開発支援事業	98,025,899	0	0	0	0	98,025,899	0	98,025,899	
科学技術・産業技術等の研究事業	220,350,458	0	0	0	0	220,350,458	0	220,350,458	
実用化・事業化支援事業	0	380,245,963	0	0	0	380,245,963	0	380,245,963	
人材育成事業	0	13,047,433	0	0	0	13,047,433	0	13,047,433	
地域ネットワーク形成事業	0	0	48,600,395	0	0	48,600,395	0	48,600,395	
海外ネットワーク形成事業	0	0	15,525,316	0	0	15,525,316	0	15,525,316	
コラボほっかいどう運営事業	0	0	0	31,671,983	0	31,671,983	0	31,671,983	
グリーンケミカル研究所運営事業	0	0	0	59,828,082	0	59,828,082	0	59,828,082	
②管理費						(120,006,817)	(0)	(120,006,817)	
役員報酬						12,141,605	0	12,141,605	
給料手当						28,322,103	0	28,322,103	
福利厚生費						15,058,590	0	15,058,590	
退職給付費用						7,053,000	0	7,053,000	
賞与引当金繰入額						7,923,600	0	7,923,600	
会議費						617,960	0	617,960	
旅費交通費						3,423,328	0	3,423,328	
通信運搬費						1,736,504	0	1,736,504	
減価償却費						4,784,672	0	4,784,672	
消耗什器備品費						1,478,719	0	1,478,719	
消耗品費						666,335	0	666,335	
修繕費						1,397,350	0	1,397,350	
印刷製本費						3,378,936	0	3,378,936	
光熱水料費						1,711,664	0	1,711,664	
賃借料						373,258	0	373,258	
保険料						633,089	0	633,089	
外注費						6,540,961	0	6,540,961	
広告宣伝費						12,605,039	0	12,605,039	
租税公課						1,922,591	0	1,922,591	
支払負担金						3,080,000	0	3,080,000	
支払利息						560,887	0	560,887	
雑費						4,596,626	0	4,596,626	
経常費用計	318,376,357	393,293,396	64,125,711	91,500,065	0	867,295,529	120,006,817	0	987,302,346
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 45,484,171	△ 47,070,569	△ 722,014	△ 1,751,055	48,015,154	△ 47,012,655	123,785,681	0	76,773,026

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					公益合計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1 基礎的・先導的研究支 援事業	公2 実用化・事業化 支援事業	公3 ネットワーク形成 支援事業	公4 産学官連携 推進事業	公益共通				
基本財産評価損益等	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産評価損益等	(0)	(0)	(0)	(△ 6,564,890)	(0)	(△ 6,564,890)	(△ 2,399,110)	(0)	(△ 8,964,000)
投資有価証券評価損益等	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(174,000)	(0)	(174,000)
評価損益等計	0	0	0	△ 6,564,890	0	△ 6,564,890	△ 2,225,110	0	△ 8,790,000
当期経常増減額	△ 45,484,171	△ 47,070,569	△ 722,014	△ 8,315,945	48,015,154	△ 53,577,545	121,560,571	0	67,983,026
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(2) 経常外費用	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(40,642)	(0)	(40,642)
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	40,642	0	40,642
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 40,642	0	△ 40,642
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 45,484,171	△ 47,070,569	△ 722,014	△ 8,315,945	48,015,154	△ 53,577,545	121,519,929	0	67,942,384
一般正味財産期首残高									929,433,818
一般正味財産期末残高									997,376,202
II. 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(183,269,791)	(0)	(183,269,791)
基本財産評価損益等	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(517)	(24,115,154)	(24,115,671)	(19,827,609)	(0)	(43,943,280)
特定資産評価損益等	(0)	(0)	(0)	()	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産への振替額	(△ 15,009,923)	(0)	(0)	(△ 50,128,726)	(△ 30,465,154)	(△ 95,603,803)	(△ 205,508,397)	(0)	(△ 301,112,200)
当期指定正味財産増減額	△ 15,009,923	0	0	△ 50,128,209	△ 6,350,000	△ 71,488,132	△ 2,410,997	0	△ 73,899,129
指定正味財産期首残高									6,231,351,511
指定正味財産期末残高									6,157,452,382
III. 正味財産期末残高									7,154,828,584

独立監査人の監査報告書

令和 元年5月24日

公益財団法人 北海道科学技術総合振興センター
理事長 高橋賢友 殿

末永公認会計士事務所

公認会計士 末永仁宏 

<財務諸表監査>

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人北海道科学技術総合振興センターの平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30事業年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5（1）の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意思表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<財産目録に対する意見>

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人北海道科学技術総合振興センターの平成31年3月31日現在の平成30事業年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して財産目録を作成することにある。

監査人の責任

私の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

私は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

利害関係

公益財団法人北海道科学技術総合振興センターと私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監査報告書

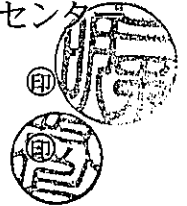
公益財団法人北海道科学技術総合振興センター
理事長 高橋 賢友 殿

令和元年5月30日

公益財団法人北海道科学技術総合振興センター

監事 三木 明

監事 村上 由彦



私たち監事は、当法人の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について調査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

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、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について、検討いたしました。

さらに、会計監査人から、当該事業年度の監査を行うに当たり特に配慮した監査上の危険、監査計画及び実施した監査手続き等の報告を受け、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を行っていることを確かめました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録等について、検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に基づき、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 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) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

会計監査人・末永仁宏氏の監査の方法及び結果は、相当であると認めます。

以上