

平成 28 年度 決 算

公益財団法人山形県生涯学習文化財団

貸 借 対 照 表

(平成29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	30,839,844	26,596,250	4,243,594
未収金	6,073,560	7,461,600	△ 1,388,040
前払金	55,080	52,200	2,880
立替金	69,524	14,750	54,774
流動資産合計	37,038,008	34,124,800	2,913,208
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
生涯学習文化事業資産	3,304,810,938	3,385,021,153	△ 80,210,215
定期預金	350,000,000	410,000,000	△ 60,000,000
普通預金	5,500,129	26,000,129	△ 20,500,000
投資有価証券	2,949,310,809	2,949,021,024	289,785
生涯学習文化事業収蔵品	15,700,000	15,700,000	0
車両運搬具	1,105,829	1,475,916	△ 370,087
退職給付引当資産	4,439,793	5,019,960	△ 580,167
特定資産合計	3,326,056,560	3,407,217,029	△ 81,160,469
(2) その他固定資産			
車両運搬具	698,838	1,050,361	△ 351,523
什器備品	7	7	0
ソフトウェア	456,192	608,256	△ 152,064
長期前払金	21,780	59,370	△ 37,590
その他固定資産合計	1,176,817	1,717,994	△ 541,177
固定資産合計	3,327,233,377	3,408,935,023	△ 81,701,646
資産合計	3,364,271,385	3,443,059,823	△ 78,788,438
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,807,032	30,860,270	946,762
前受金	1,289,785	1,256,150	33,635
預り金	255,028	220,759	34,269
流動負債合計	33,351,845	32,337,179	1,014,666
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,439,793	5,019,960	△ 580,167
固定負債合計	4,439,793	5,019,960	△ 580,167
負債合計	37,791,638	37,357,139	434,499
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	3,321,508,938	3,402,053,153	△ 80,544,215
指定正味財産合計	3,321,508,938	3,402,053,153	△ 80,544,215
(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)	(3,321,508,938)	(3,402,053,153)	(△80,544,215)
2. 一般正味財産	4,970,809	3,649,531	1,321,278
(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)	(107,829)	(143,916)	(△36,087)
正味財産合計	3,326,479,747	3,405,702,684	△ 79,222,937
負債及び正味財産合計	3,364,271,385	3,443,059,823	△ 78,788,438

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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			
特定資産運用益	30,680,626	30,517,288	163,338
特定資産受取利息	30,680,626	30,517,288	163,338
受取利用料金	15,200,355	15,046,326	154,029
受取利用料金	15,200,355	15,046,326	154,029
事業収益	233,006,660	233,809,160	△ 802,500
自主事業収益	3,514,660	4,619,560	△ 1,104,900
受託事業収益	229,492,000	229,189,600	302,400
受取補助金等	9,261,000	9,261,000	0
受取県補助金	9,261,000	9,261,000	0
受取負担金	7,435,000	7,945,000	△ 510,000
受取負担金	7,435,000	7,945,000	△ 510,000
受取寄附金	80,834,000	77,334,000	3,500,000
受取寄附金振替額	80,834,000	77,334,000	3,500,000
雑収益	287,038	189,877	97,161
受取利息	264	1,267	△ 1,003
雑収益	286,774	188,610	98,164
経常収益計	376,704,679	374,102,651	2,602,028
(2) 経常費用			
事業費	361,432,015	359,830,004	1,602,011
自主事業費	119,082,881	120,808,747	△ 1,725,866
役員報酬	6,421,434	6,391,737	29,697
給料手当	7,194,005	7,075,591	118,414
臨時雇賃金	34,560,161	34,687,696	△ 127,535
退職給付費用	403,289	481,250	△ 77,961
福利厚生費	7,105,740	7,037,283	68,457
会議費	344,778	286,806	57,972
旅費交通費	2,609,389	2,678,482	△ 69,093
通信運搬費	1,262,025	1,225,443	36,582
減価償却費	316,371	316,371	0
什器備品費	0	87,480	△ 87,480
消耗品費	1,140,673	1,141,503	△ 830
印刷製本費	2,236,604	2,912,629	△ 676,025

科 目	当年度	前年度	増 減
燃料費	85,928	100,134	△ 14,206
賃借料	1,135,376	1,177,765	△ 42,389
保険料	240,367	242,420	△ 2,053
諸謝金	2,457,261	2,549,694	△ 92,433
租税公課	3,069,300	3,064,000	5,300
支払負担金	3,787,000	2,772,500	1,014,500
支払助成金	25,990,306	27,010,105	△ 1,019,799
委託費	17,113,320	18,034,920	△ 921,600
物販仕入費	335,016	177,300	157,716
雑費	1,274,538	1,357,638	△ 83,100
受託事業費	242,349,134	239,021,257	3,327,877
臨時雇賃金	59,527,677	56,764,755	2,762,922
福利厚生費	9,316,429	8,649,638	666,791
会議費	1,780,459	1,760,327	20,132
旅費交通費	2,834,334	2,577,073	257,261
通信運搬費	1,815,722	2,274,699	△ 458,977
什器備品費	835,920	0	835,920
消耗品費	5,930,046	7,041,487	△ 1,111,441
修繕費	6,837,005	5,820,222	1,016,783
印刷製本費	2,125,577	2,913,723	△ 788,146
燃料費	3,018,600	2,308,824	709,776
光熱水費	9,416,266	9,341,959	74,307
賃借料	1,509,690	1,518,610	△ 8,920
保険料	239,830	232,370	7,460
諸謝金	3,050,893	3,714,333	△ 663,440
租税公課	80,000	2,000	78,000
支払負担金	12,523,910	12,419,599	104,311
支払助成金	2,600,841	2,489,332	111,509
委託費	118,366,163	118,850,527	△ 484,364
雑費	539,772	341,779	197,993
管理費	14,934,842	14,228,590	706,252
役員報酬	3,412,994	3,280,962	132,032
臨時雇賃金	6,051,067	5,814,701	236,366
福利厚生費	1,675,572	1,660,952	14,620
会議費	48,467	29,982	18,485
旅費交通費	202,690	124,480	78,210
通信運搬費	146,321	86,972	59,349
減価償却費	557,303	557,303	0

科 目	当年度	前年度	増 減
什器備品費	192,780	0	192,780
消耗品費	276,022	229,101	46,921
印刷製本費	123,768	223,038	△ 99,270
燃料費	9,549	11,127	△ 1,578
賃借料	246,505	251,989	△ 5,484
保険料	24,694	25,327	△ 633
諸謝金	1,414,800	1,414,800	0
租税公課	171,700	154,600	17,100
支払負担金	290,540	282,510	8,030
雑費	90,070	80,746	9,324
経常費用計	376,366,857	374,058,594	2,308,263
評価損益等調整前当期経常増減額	337,822	44,057	293,765
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	337,822	44,057	293,765
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度退職給付費用戻入額	983,456	0	983,456
過年度退職給付費用戻入額	983,456	0	983,456
経常外収益計	983,456	0	983,456
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	6	△ 6
什器備品除却損	0	6	△ 6
経常外費用計	0	6	△ 6
当期経常外増減額	983,456	△ 6	983,462
当期一般正味財産増減額	1,321,278	44,051	1,277,227
一般正味財産期首残高	3,649,531	3,605,480	44,051
一般正味財産期末残高	4,970,809	3,649,531	1,321,278
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	29,859,785	29,859,785	0
特定資産受取利息	29,859,785	29,859,785	0
一般正味財産への振替額	△ 110,404,000	△ 106,904,000	△ 3,500,000
一般正味財産への振替額	△ 110,404,000	△ 106,904,000	△ 3,500,000
当期指定正味財産増減額	△ 80,544,215	△ 77,044,215	△ 3,500,000
指定正味財産期首残高	3,402,053,153	3,479,097,368	△ 77,044,215
指定正味財産期末残高	3,321,508,938	3,402,053,153	△ 80,544,215
III 正味財産期末残高	3,326,479,747	3,405,702,684	△ 79,222,937

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	内部取引消去	合計	
	公1	公2	公3	共通	小計	取1	取2	他1	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														
特定資産運用益	0	0	0	19,637,626	19,637,626	0	0	0	0	0	11,043,000			30,680,626
特定資産受取利息	0	0	0	19,637,626	19,637,626	0	0	0	0	0	11,043,000			30,680,626
受取利用料金	7,890,512	5,520,610	299,110	0	13,710,232	876,723	613,400	0	0	1,490,123	0			15,200,355
受取利用料金	7,890,512	5,520,610	299,110	0	13,710,232	876,723	613,400	0	0	1,490,123	0			15,200,355
事業収益	58,281,950	101,305,300	29,839,000	0	189,426,250	41,114,000	2,466,410	0	0	43,580,410	0			233,006,660
自主事業収益	716,950	2,395,300	0	0	3,112,250	0	402,410	0	0	402,410	0			3,514,660
受託事業収益	57,565,000	98,910,000	29,839,000	0	186,314,000	41,114,000	2,064,000	0	0	43,178,000	0			229,492,000
受取補助金等	9,261,000	0	0	0	9,261,000	0	0	0	0	0	0			9,261,000
受取県補助金	9,261,000	0	0	0	9,261,000	0	0	0	0	0	0			9,261,000
受取負担金	0	5,935,000	0	0	5,935,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000	0			7,435,000
受取負担金	0	5,935,000	0	0	5,935,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000	0			7,435,000
受取寄附金	0	0	0	75,500,000	75,500,000	0	0	0	0	0	5,334,000			80,834,000
受取寄附金振替額	0	0	0	75,500,000	75,500,000	0	0	0	0	0	5,334,000			80,834,000
雑収益	183,560	1,048	91,000	0	275,608	11,430	0	0	0	11,430	0			287,038
受取利息	216	48	0	0	264	0	0	0	0	0	0			264
雑収益	183,344	1,000	91,000	0	275,344	11,430	0	0	0	11,430	0			286,774
経常収益計	75,617,022	112,761,958	30,229,110	95,137,626	313,745,716	42,002,153	3,079,810	1,500,000	0	46,581,963	16,377,000			376,704,679
(2) 経常費用														
事業費	110,429,109	170,797,922	32,892,611	0	314,119,642	42,550,290	3,262,083	1,500,000	0	47,312,373				361,432,015
自主事業費	44,051,250	69,250,927	2,697,611	0	115,999,788	935,051	648,042	1,500,000	0	3,083,693				119,082,881
役員報酬	1,293,692	4,223,727	517,476	0	6,034,895	258,738	127,801	0	0	386,539				6,421,434
給料手当	7,194,005	0	0	0	7,194,005	0	0	0	0	0				7,194,005
臨時雇賃金	14,536,240	17,218,634	1,317,245	0	33,072,119	121,021	121,021	1,246,000	0	1,488,042				34,560,161
退職給付費用	403,289	0	0	0	403,289	0	0	0	0	0				403,289
福利厚生費	3,728,904	2,789,702	335,112	0	6,853,718	33,511	33,511	185,000	0	252,022				7,105,740
会議費	318,720	26,058	0	0	344,778	0	0	0	0	0				344,778
旅費交通費	776,709	1,832,680	0	0	2,609,389	0	0	0	0	0				2,609,389
通信運搬費	1,073,731	173,291	0	0	1,247,025	0	0	15,000	0	15,000				1,262,025
減価償却費	105,457	175,762	35,152	0	316,371	0	0	0	0	0				316,371
消耗品費	1,006,875	79,798	0	0	1,086,673	0	0	54,000	0	54,000				1,140,673
印刷製本費	1,493,424	743,180	0	0	2,236,604	0	0	0	0	0				2,236,604
燃料費	28,643	47,738	9,547	0	85,928	0	0	0	0	0				85,928
賃借料	1,085,921	49,455	0	0	1,135,376	0	0	0	0	0				1,135,376
保険料	85,903	129,770	24,694	0	240,367	0	0	0	0	0				240,367
諸謝金	2,365,261	92,000	0	0	2,457,261	0	0	0	0	0				2,457,261
租税公課	828,711	1,319,799	368,316	0	2,516,826	521,781	30,693	0	0	552,474				3,069,300
支払負担金	244,000	3,543,000	0	0	3,787,000	0	0	0	0	0				3,787,000
支払助成金	4,537,546	21,452,760	0	0	25,990,306	0	0	0	0	0				25,990,306
委託費	2,490,480	14,622,840	0	0	17,113,320	0	0	0	0	0				17,113,320
物販仕入費	0	0	0	0	0	0	335,016	0	0	335,016				335,016
雑費	453,739	730,730	90,069	0	1,274,538	0	0	0	0	0				1,274,538
受託事業費	66,377,859	101,546,995	30,195,000	0	198,119,854	41,615,239	2,614,041	0	0	44,229,280				242,349,134
臨時雇賃金	18,070,054	21,662,514	16,814,928	0	56,547,496	1,840,049	1,140,132	0	0	2,980,181				59,527,677
福利厚生費	2,602,676	3,494,305	2,772,251	0	8,869,232	263,287	183,910	0	0	447,197				9,316,429
会議費	320,463	1,215,717	244,279	0	1,780,459	0	0	0	0	0				1,780,459
旅費交通費	539,038	1,744,300	550,996	0	2,834,334	0	0	0	0	0				2,834,334
通信運搬費	377,189	620,872	716,843	0	1,714,904	31,833	68,985	0	0	100,818				1,815,722
什器備品費	596,808	0	172,800	0	769,608	66,312	0	0	0	66,312				835,920

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
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	収2	他1	共通	小計			
消耗品費	1,306,459	2,666,793	1,548,069	0	5,521,321	112,415	-296,310	0	0	408,725			5,930,046
修繕費	1,448,216	4,308,620	71,172	0	5,828,008	965,476	43,521	0	0	1,008,997			6,837,005
印刷製本費	58,890	1,028,901	923,464	0	2,011,255	0	114,322	0	0	114,322			2,125,577
燃料費	48,600	2,934,954	0	0	2,983,554	5,400	29,646	0	0	35,046			3,018,600
光熱水費	809,343	8,431,827	0	0	9,241,170	89,927	85,169	0	0	175,096			9,416,266
貸借料	353,093	677,542	395,294	0	1,425,929	8,479	75,282	0	0	83,761			1,509,690
保険料	70,542	143,390	19,600	0	233,532	6,298	0	0	0	6,298			239,830
諸謝金	908,623	52,000	2,090,270	0	3,050,893	0	0	0	0	0			3,050,893
租税公課	9,000	63,000	0	0	72,000	1,000	7,000	0	0	8,000			80,000
支払負担金	43,000	126,500	0	0	169,500	12,354,410	0	0	0	12,354,410			12,523,910
支払助成金	0	0	2,600,841	0	2,600,841	0	0	0	0	0			2,600,841
委託費	38,748,041	51,972,663	1,250,433	0	91,971,137	25,870,050	524,976	0	0	26,395,026			118,366,163
雑費	67,824	403,097	23,760	0	494,681	303	44,788	0	0	45,091			539,772
管理費											14,934,842		14,934,842
役員報酬											3,412,994		3,412,994
臨時雇賃金											6,051,067		6,051,067
福利厚生費											1,675,572		1,675,572
会議費											48,467		48,467
旅費交通費											202,690		202,690
通信運搬費											146,321		146,321
減価償却費											557,303		557,303
什器備品費											192,780		192,780
消耗品費											276,022		276,022
印刷製本費											123,768		123,768
燃料費											9,549		9,549
貸借料											246,505		246,505
保険料											24,694		24,694
諸謝金											1,414,800		1,414,800
租税公課											171,700		171,700
支払負担金											290,540		290,540
雑費											90,070		90,070
経常費用計	110,429,109	170,797,922	32,892,611	0	314,119,642	42,550,290	3,262,083	1,500,000	0	47,312,373	14,934,842		376,366,857
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 34,812,087	△ 58,035,964	△ 2,663,501	95,137,626	△ 373,926	△ 548,137	△ 182,273	0	0	△ 730,410	1,442,158		337,822
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 34,812,087	△ 58,035,964	△ 2,663,501	95,137,626	△ 373,926	△ 548,137	△ 182,273	0	0	△ 730,410	1,442,158		337,822
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
過年度退職給付費用戻入額	983,456	0	0	0	983,456	0	0	0	0	0	0		983,456
過年度退職給付費用戻入額	983,456	0	0	0	983,456	0	0	0	0	0	0		983,456
経常外収益計	983,456	0	0	0	983,456	0	0	0	0	0	0		983,456
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	983,456	0	0	0	983,456	0	0	0	0	0	0		983,456
他会計振替額	0	0	0	0	0	548,137	182,273	0	0	730,410	△ 730,410		0
当期一般正味財産増減額	△ 33,828,631	△ 58,035,964	△ 2,663,501	95,137,626	609,530	0	0	0	0	0	711,748		1,321,278
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		3,649,531
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		4,970,809
II 指定正味財産増減の部													
特定資産運用益				18,720,287	18,720,287					0	11,139,498		29,859,785
特定資産受取利息				18,720,287	18,720,287					0	11,139,498		29,859,785
一般正味財産への振替額				△ 94,027,000	△ 94,027,000					0	△ 16,377,000		△ 110,404,000
一般正味財産への振替額				△ 94,027,000	△ 94,027,000					0	△ 16,377,000		△ 110,404,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 75,306,713	△ 75,306,713	0	0	0	0	0	△ 5,237,502		△ 80,544,215
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		3,402,053,153
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		3,321,508,938
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		3,326,479,747

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「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策定）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) 固定資産の減価償却の方法
什器備品・ソフトウェア・車両運搬具…定額法によっており、残存価額を0円、備忘価額を1円とする。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
生涯学習文化事業資産	3,385,021,153	289,785	80,500,000	3,304,810,938
生涯学習文化事業収蔵品	15,700,000	0	0	15,700,000
車両運搬具	1,475,916	0	370,087	1,105,829
退職給付引当資産	5,019,960	403,289	983,456	4,439,793
小 計	3,407,217,029	693,074	81,853,543	3,326,056,560
合 計	3,407,217,029	693,074	81,853,543	3,326,056,560

3. 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	0	(0)	(0)	—
小 計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
生涯学習文化事業資産	3,304,810,938	(3,304,810,938)	(0)	—
生涯学習文化事業収蔵品	15,700,000	(15,700,000)	(0)	—
車両運搬具	1,105,829	(998,000)	(107,829)	(0)
退職給付引当資産	4,439,793	—	—	(4,439,793)
小 計	3,326,056,560	(3,321,508,938)	(107,829)	(4,439,793)
合 計	3,326,056,560	(3,321,508,938)	(107,829)	(4,439,793)

4. 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			
車両運搬具	2,216,090	1,110,261	1,105,829
その他固定資産			
車両運搬具	2,104,930	1,406,092	698,838
什器備品	2,786,696	2,786,689	7
ソフトウェア	760,320	304,128	456,192
合 計	7,868,036	5,607,170	2,260,866

5. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債			
第63回利付国債 (20年)	849,719,335	950,300,000	100,580,665
第327回利付国債 (10年)	299,919,000	313,602,400	13,683,400
地方公共団体金融機構債券			
第12回地方公共団体金融機構債券 (5年)	699,766,224	702,293,200	2,526,976
第49回共同発行市場公募地方債 (10年)	300,000,000	315,105,900	15,105,900
第49回共同発行市場公募地方債 (10年)	300,000,000	315,105,900	15,105,900
地方共同発行市場公募地方債			
第123回地方共同発行市場公募地方債 (10年)	499,906,250	525,350,000	25,443,750
合 計	2,949,310,809	3,121,757,400	172,446,591

6. 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
補助金						
山形県明るい長寿社会づくり推進事業補助金	山形県	0	9,261,000	9,261,000	0	—
負担金						
山形県文化芸術創造発信事業共催負担金	山形県	0	5,935,000	5,935,000	0	—
公益財団法人やまがた教育振興財団運営事務負担金	公益財団法人 やまがた教育振興財団	0	1,500,000	1,500,000	0	—
合 計		0	16,696,000	16,696,000	0	

7. 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	
第63回利付国債利息	15,300,000
第327回利付国債利息	2,400,000
第12回地方公共団体金融機構債券利息	2,198,000
第49回共同発行市場公募地方債利息	2,661,000
第49回共同発行市場公募地方債利息	2,661,000
第123回地方共同発行市場公募地方債利息	4,350,000
特定資産(車両運搬具)減価償却にかかる指定解除額	334,000
事業実施にかかる指定解除額	80,500,000
合 計	110,404,000

8. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、国債、地方債、地方金融機構債により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、国債、地方債、地方金融機構債であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用方針に基づく取引

金融商品の取引は、資産運用方針に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

なお、財務諸表の注記のうち該当事項がないものについては、記載を省略している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため内容を省略する。

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		当期末残高
			使用目的	その他	
退職給付引当金	5,019,960	403,289	0	983,456	4,439,793

※当期減少額（その他）は、過年度退職給付引当金の修正によるものである。

財 産 目 録

平成29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)			
小口現金	生涯学習センター内金庫	手元有高	52,388
	洗心庵内金庫	手元有高	20,000
	文翔館内金庫	手元有高	50,000
現金	文翔館内金庫	手元有高	9,820
普通預金	山形銀行本店3009637	事業資金として	27,478,600
	山形銀行本店3009696	事業資金として	366,124
	山形銀行本店3009726	事業資金として	959,301
	荘内銀行県庁前支店81137	事業資金として	12,770
	荘内銀行県庁前支店152261	事業資金として	34,580
	きらやか銀行本店59819	事業資金として	414,725
	きらやか銀行本店206646	事業資金として	47,631
	きらやか銀行本店278268	事業資金として	8,350
	ゆうちょ銀行02280-7-92658	事業資金として	12,780
	ゆうちょ銀行19165901	事業資金として	210,145
	ゆうちょ銀行20749901	事業資金として	1,162,630
		<現金預金計>	30,839,844
未収金	生涯学習センター利用者 5件	施設利用料金として	45,940
	文翔館利用者 2件	施設利用料金・入場料として	36,880
	助成金支給 2件	助成金精算戻入として	39,000
	山形県文化芸術交流発信事業実行委員会	山形県文化芸術交流発信事業負担金収入として	5,935,000
	書店	書籍『山形学』売上として	16,740
		<未収金計>	6,073,560
前払金	山形市社会福祉協議会	平成29年度郷土館が「ド」ボランティア保険料として	55,080
		<前払金計>	55,080
立替金	職員	雇用保険料(個人負担分)として	69,524
		<立替金計>	69,524
流動資産合計			37,038,008
(固定資産)			
特定資産	生涯学習文化事業資産		
	(定期預金)	事業目的資金として短期運用保有	(350,000,000)
	きらやか銀行本店5010019		150,000,000
	きらやか銀行本店5010028		200,000,000
	(普通預金)		(5,500,129)
	山形銀行本店3009637		5,500,129
	(投資有価証券)	満期保有目的で保有 (保有割合 公益：法人=2：1)	(2,949,310,809)
	第63回利付国債(山形銀行)		849,719,335
	第327回利付国債(野村証券)		299,919,000
	5年第12回地方公共団体金融機構債券 (野村証券)		699,766,224
	第49回地方公共団体金融機構債券 (野村証券)		300,000,000
	第49回地方公共団体金融機構債券 (三菱UFJモルガン・スタンレー証券)		300,000,000
	第123回地方共同発行市場公募地方債 (大和証券)		499,906,250
	生涯学習文化事業収蔵品	絵画6点、彫刻1点	15,700,000
		美術品等(公益目的保有)	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	車両運搬具	トヨタウィッシュ 1台	法人管理業務に供するため保有する車両	1,105,829
	退職給付引当資産	定期預金 (山形銀行 本店 3034663527)	職員1名に対する退職金の支払に備えたもの	4,439,793
			<特定資産計>	3,326,056,560
	車両運搬具	トヨタアクア 1台	公益目的事業及び法人管理業務に供するため保有する車両 (保有割合 公益:法人=9:1)	698,838
	什器備品	総合案内板、サーバーほか	公益目的事業に供するため	7
	ソフトウェア	会計ソフト「ヒューマンライズUni」 1台	経理業務に供するため	456,192
	長期前払金	自動車リサイクル料金	トヨタアクア リサイクル預託金	10,360
	自動車リサイクル料金	トヨタウィッシュ リサイクル預託金	11,420	
		<長期前払金合計>	21,780	
		<その他固定資産計>	1,176,817	
固定資産合計				3,327,233,377
資産合計				3,364,271,385
(流動負債)				
	未払金	平成28年度未払金180件	平成28年度事業費及び管理費 (臨時雇賃金・福利厚生費・通信運搬費・消耗品費・修繕費・印刷製本費・委託費ほか) (主な費用は以下のとおり) 1. 委託費 (40件 計22,012,192円) ・ 遊学館空調設備関係保守業務委託料 (黒澤建設工業) 3,510,000円 ・ 遊学館清掃・衛生管理業務委託料 (東京美装興業) 1,233,549円 ・ 洗心庵庭園管理業務委託料 (内外緑化) 2,619,000円 ・ 文翔館警備委託料3月分 (セロン東北) 1,128,600円 ・ 文翔館清掃業務委託料3月分 (山形ビルサービス) 1,178,712円 ・ 財団HP運用管理保守業務委託料 (キューズ) 1,728,000円 ・ その他業務委託料 (34件) 10,614,331円 2. 租税公課 (2件 計1,609,400円) ・ H28年度消費税 1,537,400円 ・ H28年度市県民税 72,000円 <未払金計>	31,807,032
	前受金	生涯学習センター利用者 25件 洗心庵利用者 5件 文翔館利用者 84件 男女共同参画センター利用者 1件	平成29年度施設利用料金として 平成29年度施設利用料金として 平成29年度施設利用料金として 平成29年度施設利用料金として <前受金計>	217,900 58,080 1,011,445 2,360 1,289,785
	預り金	職員	社会保険料(個人負担分)として <預り金計>	255,028 255,028
流動負債合計				33,351,845
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員1名に対する退職金の支払に備えたもの <退職給付引当金計>	4,439,793 4,439,793
固定負債合計				4,439,793
負債合計				37,791,638
正味財産				3,326,479,747