

# 平成30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31年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	31,535,018	30,229,833	1,305,185
未収金	6,054,555	7,132,605	△ 1,078,050
前払金	41,300	36,750	4,550
立替金	28,008	25,012	2,996
流動資産合計	37,658,881	37,424,200	234,681
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
生涯学習文化事業資産	3,140,178,875	3,224,600,723	△ 84,421,848
定期預金	420,000,000	270,000,000	150,000,000
普通預金	63,840,129	5,000,129	58,840,000
投資有価証券	2,656,338,746	2,949,600,594	△ 293,261,848
生涯学習文化事業収蔵品	18,975,000	15,700,000	3,275,000
車両運搬具	365,655	735,742	△ 370,087
退職給付引当資産	5,229,483	4,834,555	394,928
特定資産合計	3,164,749,013	3,245,871,020	△ 81,122,007
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1	347,315	△ 347,314
什器備品	7	7	0
ソフトウェア	152,064	304,128	△ 152,064
長期前払金	21,780	21,780	0
その他固定資産合計	173,852	673,230	△ 499,378
固定資産合計	3,164,922,865	3,246,544,250	△ 81,621,385
資産合計	3,202,581,746	3,283,968,450	△ 81,386,704
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	29,923,308	30,573,213	△ 649,905
前受金	1,031,045	1,038,100	△ 7,055
預り金	1,356,260	1,466,852	△ 110,592
仮受金	4,860	0	4,860
流動負債合計	32,315,473	33,078,165	△ 762,692
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,229,483	4,834,555	394,928
固定負債合計	5,229,483	4,834,555	394,928
負債合計	37,544,956	37,912,720	△ 367,764
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	3,159,483,875	3,240,964,723	△ 81,480,848
指定正味財産合計	3,159,483,875	3,240,964,723	△ 81,480,848
(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)	(3,159,483,875)	(3,240,964,723)	( △80,544,215)
2. 一般正味財産	5,552,915	5,091,007	461,908
(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)	( 35,655)	( 71,742)	( △36,087)
正味財産合計	3,165,036,790	3,246,055,730	△ 81,018,940
負債及び正味財産合計	3,202,581,746	3,283,968,450	△ 81,386,704

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	30,405,781	29,670,066	735,715
特定資産受取利息	30,405,781	29,670,066	735,715
受取利用料金	11,039,339	16,301,846	△ 5,262,507
受取利用料金	11,039,339	16,301,846	△ 5,262,507
事業収益	232,234,684	229,918,590	2,316,094
自主事業収益	4,870,230	3,530,950	1,339,280
受託事業収益	227,364,454	226,387,640	976,814
受取補助金等	9,207,892	9,261,000	△ 53,108
受取県補助金	9,207,892	9,261,000	△ 53,108
受取負担金	7,322,010	8,397,000	△ 1,074,990
受取負担金	7,322,010	8,397,000	△ 1,074,990
受取寄附金	83,834,000	80,834,000	3,000,000
受取寄附金振替額	83,834,000	80,834,000	3,000,000
雑収益	391,219	305,706	85,513
受取利息	39	44	△ 5
雑収益	391,180	305,662	85,518
経常収益計	374,434,925	374,688,208	△ 253,283
(2) 経常費用			
事業費	354,051,927	355,566,100	△ 1,514,173
自主事業費	116,779,047	114,129,917	2,649,130
役員報酬	6,472,556	6,445,671	26,885
給料手当	6,905,943	7,106,213	△ 200,270
臨時雇賃金	33,258,297	33,108,384	149,913
退職給付費用	394,928	394,762	166
福利厚生費	7,649,912	7,423,490	226,422
会議費	313,806	306,392	7,414
旅費交通費	930,917	703,480	227,437
通信運搬費	1,451,611	1,287,633	163,978
減価償却費	312,582	316,371	△ 3,789
什器備品費	59,940	0	59,940
消耗品費	934,877	1,184,431	△ 249,554
印刷製本費	2,247,057	2,248,357	△ 1,300
燃料費	85,965	88,407	△ 2,442

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	1,098,379	1,141,356	△ 42,977
保険料	277,171	265,402	11,769
諸謝金	2,273,912	2,160,330	113,582
租税公課	3,219,000	3,435,900	△ 216,900
支払負担金	3,797,000	2,267,000	1,530,000
支払助成金	26,398,890	26,518,946	△ 120,056
委託費	16,894,434	16,131,312	763,122
物販仕入費	210,384	272,652	△ 62,268
雑費	1,591,486	1,323,428	268,058
受託事業費	237,272,880	241,436,183	△ 4,163,303
臨時雇賃金	60,935,890	61,258,180	△ 322,290
福利厚生費	9,418,998	9,549,505	△ 130,507
会議費	1,765,123	1,687,923	77,200
旅費交通費	2,722,226	2,540,089	182,137
通信運搬費	1,898,363	1,804,775	93,588
什器備品費	274,536	88,020	186,516
消耗品費	4,760,934	5,339,314	△ 578,380
修繕費	6,205,232	6,512,986	△ 307,754
印刷製本費	2,220,964	2,619,104	△ 398,140
燃料費	3,556,656	3,327,912	228,744
光熱水費	10,035,360	9,749,022	286,338
賃借料	1,617,978	1,597,174	20,804
保険料	213,620	235,258	△ 21,638
諸謝金	3,827,838	3,285,562	542,276
租税公課	10,000	2,000	8,000
支払負担金	12,638,883	12,502,783	136,100
支払助成金	1,967,377	2,282,668	△ 315,291
委託費	112,740,160	116,752,553	△ 4,012,393
雑費	462,742	301,355	161,387
管理費	19,921,090	19,001,910	919,180
役員報酬	7,070,271	7,020,111	50,160
臨時雇賃金	5,277,983	5,993,886	△ 715,903
福利厚生費	1,983,037	2,004,646	△ 21,609
会議費	30,723	39,191	△ 8,468
旅費交通費	169,260	304,540	△ 135,280
通信運搬費	135,348	135,860	△ 512
減価償却費	556,883	557,303	△ 420

科 目	当年度	前年度	増 減
什器備品費	1,732,212	95,472	1,636,740
消耗品費	225,536	290,516	△ 64,980
印刷製本費	152,993	167,314	△ 14,321
燃料費	9,553	9,823	△ 270
賃借料	236,785	247,846	△ 11,061
保険料	29,599	27,561	2,038
諸謝金	1,522,800	1,576,800	△ 54,000
租税公課	177,800	162,100	15,700
支払負担金	211,240	274,760	△ 63,520
委託費	307,800	0	307,800
雑費	91,267	94,181	△ 2,914
経常費用計	373,973,017	374,568,010	△ 594,993
評価損益等調整前当期経常増減額	461,908	120,198	341,710
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	461,908	120,198	341,710
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	461,908	120,198	341,710
当期一般正味財産増減額	461,908	120,198	341,710
一般正味財産期首残高	5,091,007	4,970,809	120,198
一般正味財産期末残高	5,552,915	5,091,007	461,908
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	23,876,816	29,859,785	△ 5,982,969
特定資産受取利息	23,876,816	29,859,785	△ 5,982,969
受取寄附金	3,275,000	0	3,275,000
受取寄附金	3,275,000	0	3,275,000
一般正味財産への振替額	△ 108,632,664	△ 110,404,000	1,771,336
一般正味財産への振替額	△ 108,632,664	△ 110,404,000	1,771,336
当期指定正味財産増減額	△ 81,480,848	△ 80,544,215	△ 936,633
指定正味財産期首残高	3,240,964,723	3,321,508,938	△ 80,544,215
指定正味財産期末残高	3,159,483,875	3,240,964,723	△ 81,480,848
III 正味財産期末残高	3,165,036,790	3,246,055,730	△ 81,018,940

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	内部取引等消去	合計	
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	収2	他1	共通	小計				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>														
<b>1. 経常増減の部</b>														
<b>(1) 経常収益</b>														
特定資産運用益	0	0	0	20,230,732	20,230,732	0	0	0	0	0	10,175,049			30,405,781
特定資産受取利息	0	0	0	20,230,732	20,230,732	0	0	0	0	0	10,175,049			30,405,781
受取利用料金	4,120,808	5,756,207	64,880	0	9,941,895	457,867	639,577	0	0	1,097,444	0			11,039,339
受取利用料金	4,120,808	5,756,207	64,880	0	9,941,895	457,867	639,577	0	0	1,097,444	0			11,039,339
事業収益	59,163,404	99,680,100	29,839,000	0	188,682,504	41,118,000	2,434,180	0	0	43,552,180	0			232,234,684
自主事業収益	616,950	3,942,100	0	0	4,559,050	0	311,180	0	0	311,180	0			4,870,230
受託事業収益	58,546,454	95,738,000	29,839,000	0	184,123,454	41,118,000	2,123,000	0	0	43,241,000	0			227,364,454
受取補助金等	9,207,892	0	0	0	9,207,892	0	0	0	0	0	0			9,207,892
受取県補助金	9,207,892	0	0	0	9,207,892	0	0	0	0	0	0			9,207,892
受取負担金	0	5,822,010	0	0	5,822,010	0	0	1,500,000	0	1,500,000	0			7,322,010
受取負担金	0	5,822,010	0	0	5,822,010	0	0	1,500,000	0	1,500,000	0			7,322,010
受取寄附金	0	0	0	74,000,000	74,000,000	0	0	0	0	0	9,834,000			83,834,000
受取寄附金振替額	0	0	0	74,000,000	74,000,000	0	0	0	0	0	9,834,000			83,834,000
雑収益	282,898	21	99,000	0	381,919	9,300	0	0	0	9,300	0			391,219
受取利息	18	21	0	0	39	0	0	0	0	0	0			39
雑収益	282,880	0	99,000	0	381,880	9,300	0	0	0	9,300	0			391,180
経常収益計	72,775,002	111,258,338	30,002,880	94,230,732	308,266,952	41,585,167	3,073,757	1,500,000	0	46,158,924	20,009,049			374,434,925
<b>(2) 経常費用</b>														
事業費	105,096,306	169,504,234	34,039,483	0	308,640,023	40,812,538	3,099,366	1,500,000	0	45,411,904				354,051,927
自主事業費	41,930,552	67,768,045	4,078,483	0	113,777,080	953,124	548,843	1,500,000	0	3,001,967				116,779,047
役員報酬	1,303,377	4,258,294	521,350	0	6,083,021	260,675	128,860	0	0	389,535				6,472,556
給料手当	6,905,943	0	0	0	6,905,943	0	0	0	0	0				6,905,943
臨時雇賃金	13,436,789	15,934,783	2,429,607	0	31,801,179	105,559	105,559	1,246,000	0	1,457,118				33,258,297
退職給付費用	394,928	0	0	0	394,928	0	0	0	0	0				394,928
福利厚生費	3,739,830	3,069,663	576,099	0	7,385,592	39,660	39,660	185,000	0	264,320				7,649,912
会議費	292,316	21,490	0	0	313,806	0	0	0	0	0				313,806
旅費交通費	868,510	62,407	0	0	930,917	0	0	0	0	930,917				930,917
通信運搬費	1,062,667	373,944	0	0	1,436,611	0	0	15,000	0	15,000				1,451,611
減価償却費	104,194	173,657	34,731	0	312,582	0	0	0	0	0				312,582
什器備品費	0	59,940	0	0	59,940	0	0	0	0	0				59,940
消耗品費	807,819	73,058	0	0	880,877	0	0	54,000	0	54,000				934,877
印刷製本費	1,528,080	718,977	0	0	2,247,057	0	0	0	0	0				2,247,057
燃料費	28,655	47,759	9,551	0	85,965	0	0	0	0	0				85,965
賃借料	1,054,387	43,992	0	0	1,098,379	0	0	0	0	0				1,098,379
保険料	99,577	147,995	29,599	0	277,171	0	0	0	0	0				277,171
諸謝金	2,194,912	79,000	0	0	2,273,912	0	0	0	0	0				2,273,912
租税公課	836,940	1,384,170	386,280	0	2,607,390	547,230	64,380	0	0	611,610				3,219,000
支払負担金	280,000	3,517,000	0	0	3,797,000	0	0	0	0	0				3,797,000
支払助成金	4,181,000	22,217,890	0	0	26,398,890	0	0	0	0	0				26,398,890
委託費	2,311,632	14,582,802	0	0	16,894,434	0	0	0	0	0				16,894,434
物販仕入費	0	0	0	0	0	0	210,384	0	0	210,384				210,384
雑費	498,996	1,001,224	91,266	0	1,591,486	0	0	0	0	0				1,591,486
受託事業費	63,165,754	101,736,189	29,961,000	0	194,862,943	39,859,414	2,550,523	0	0	42,409,937				237,272,880
臨時雇賃金	18,409,704	23,011,938	16,423,806	0	57,845,448	1,879,288	1,211,154	0	0	3,090,442				60,935,890
福利厚生費	2,761,275	3,500,621	2,692,474	0	8,954,370	280,386	184,242	0	0	464,628				9,418,998
会議費	257,399	1,234,863	272,861	0	1,765,123	0	0	0	0	0				1,765,123
旅費交通費	536,138	1,791,710	394,378	0	2,722,226	0	0	0	0	0				2,722,226
通信運搬費	376,807	571,028	859,469	0	1,807,304	27,612	63,447	0	0	91,059				1,898,363
什器備品費	0	71,280	203,256	0	274,536	0	0	0	0	274,536				274,536
消耗品費	1,203,433	2,043,374	1,179,286	0	4,426,093	107,800	227,041	0	0	334,841				4,760,934
修繕費	805,720	4,757,503	56,808	0	5,620,031	537,146	48,055	0	0	585,201				6,205,232
印刷製本費	170,460	826,740	1,122,184	0	2,119,384	9,720	91,860	0	0	101,580				2,220,964
燃料費	34,215	3,483,454	0	0	3,517,669	3,801	35,186	0	0	38,987				3,556,656
光熱水費	908,732	8,935,402	0	0	9,844,134	100,970	90,256	0	0	191,226				10,035,360
賃借料	213,898	495,656	847,672	0	1,557,226	5,680	55,072	0	0	60,752				1,617,978
保険料	67,182	130,740	9,400	0	207,322	6,298	0	0	0	6,298				213,620
諸謝金	936,740	204,750	2,686,348	0	3,827,838	0	0	0	0	0				3,827,838

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 等消去	合計
	公1	公2	公3	共通	小計	収1	収2	他1	共通	小計			
租税公課	7,200	0	2,000	0	9,200	800	0	0	0	800			10,000
支払負担金	38,000	129,000	2,000	0	169,000	12,469,883	0	0	0	12,469,883			12,638,883
支払助成金	0	0	1,967,377	0	1,967,377	0	0	0	0	0			1,967,377
委託費	36,377,296	50,215,255	1,211,873	0	87,804,424	24,428,512	507,224	0	0	24,935,736			112,740,160
雑費	61,555	332,875	29,808	0	424,238	1,518	36,986	0	0	38,504			462,742
管理費											19,921,090		19,921,090
役員報酬											7,070,271		7,070,271
臨時雇賃金											5,277,983		5,277,983
福利厚生費											1,983,037		1,983,037
会議費											30,723		30,723
旅費交通費											169,260		169,260
通信運搬費											135,348		135,348
減価償却費											556,883		556,883
什器備品費											1,732,212		1,732,212
消耗品費											225,536		225,536
印刷製本費											152,993		152,993
燃料費											9,553		9,553
賃借料											236,785		236,785
保険料											29,599		29,599
諸謝金											1,522,800		1,522,800
租税公課											177,800		177,800
支払負担金											211,240		211,240
委託費											307,800		307,800
雑費											91,267		91,267
経常費用計	105,096,306	169,504,234	34,039,483	0	308,640,023	40,812,538	3,099,366	1,500,000	0	45,411,904	19,921,090		373,973,017
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,321,304	△ 58,245,896	△ 4,036,603	94,230,732	△ 373,071	772,629	△ 25,609	0	0	747,020	87,959		461,908
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	△ 32,321,304	△ 58,245,896	△ 4,036,603	94,230,732	△ 373,071	772,629	△ 25,609	0	0	747,020	87,959		461,908
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	0	0	0		0
(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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 32,321,304	△ 58,245,896	△ 4,036,603	94,230,732	△ 373,071	772,629	△ 25,609	0	0	747,020	87,959	0	461,908
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 32,321,304	△ 58,245,896	△ 4,036,603	94,230,732	△ 373,071	772,629	△ 25,609	0	0	747,020	87,959	0	461,908
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,091,007
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,552,915
II 指定正味財産増減の部													
特定資産運用益				15,917,569	15,917,569					0	7,959,247		23,876,816
特定資産受取利息				15,917,569	15,917,569					0	7,959,247		23,876,816
受取寄付金				3,275,000	3,275,000					0	0		3,275,000
受取寄付金				3,275,000	3,275,000					0	0		3,275,000
一般正味財産への振替額				△ 90,532,442	△ 90,532,442					0	△ 18,100,222		△ 108,632,664
一般正味財産への振替額				△ 90,532,442	△ 90,532,442					0	△ 18,100,222		△ 108,632,664
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 71,339,873	△ 71,339,873	0	0	0	0	0	△ 10,140,975		△ 81,480,848
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,240,964,723
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,159,483,875
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,165,036,790

※ 会計区分は次のとおり 公1及び収1：生涯学習部門、公2及び収2：文化振興部門、公3：男女共同参画部門

## 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	3,224,600,723	17,983	84,439,831	3,140,178,875
生涯学習文化事業収蔵品	15,700,000	3,275,000	0	18,975,000
車両運搬具	735,742	0	370,087	365,655
退職給付引当資産	4,834,555	394,928	0	5,229,483
小 計	3,245,871,020	3,687,911	84,809,918	3,164,749,013
合 計	3,245,871,020	3,687,911	84,809,918	3,164,749,013

### 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	3,140,178,875	(3,140,178,875)	( 0)	—
生涯学習文化事業収蔵品	18,975,000	( 18,975,000)	( 0)	—
車両運搬具	365,655	( 330,000)	( 35,655)	( 0)
退職給付引当資産	5,229,483	—	—	( 5,229,483)
小 計	3,164,749,013	(3,159,483,875)	( 35,655)	( 5,229,483)
合 計	3,164,749,013	(3,159,483,875)	( 35,655)	( 5,229,483)

### 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	1,850,435	365,655
その他固定資産			
車両運搬具	2,104,930	2,104,929	1
什器備品	2,786,696	2,786,689	7
ソフトウェア	760,320	608,256	152,064
合 計	7,868,036	7,350,309	517,727



## 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)	849,809,145	922,250,000	72,440,855
第327回利付国債 (10年)	299,947,174	311,303,400	11,356,226
地方公共団体金融機構債券			
第49回共同発行市場公募地方債 (10年)	300,000,000	310,875,900	10,875,900
第49回共同発行市場公募地方債 (10年)	300,000,000	310,875,900	10,875,900
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)	499,936,250	518,400,000	18,463,750
社債			
第52回ソフトバンクグループ株式会社 無担保社債 (68か月)	206,646,177	205,525,000	△ 1,121,177
第14回東京電力パワーグリッド株式会社社債 (5年)	100,000,000	99,852,200	△ 147,800
第17回東京電力パワーグリッド株式会社社債 (5年)	100,000,000	99,622,700	△ 377,300
合 計	2,656,338,746	2,778,705,100	122,366,354

## 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
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	9,207,892	9,207,892	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	5,822,010	5,822,010	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	16,529,902	16,529,902	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	179,184
第123回地方共同発行市場公募地方債利息	4,350,000
第52回ソフトバンクグループ株式会社無担保社債利息	2,569,480
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	83,500,000
合 計	108,632,664

## 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、社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、社債であり、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	4,834,555	394,928			5,229,483

# 財 産 目 録

平成31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	36,196
		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	生涯学習センター内金庫	手元有高	5,184
		洗心庵内金庫	手元有高	8,400
		文翔館内金庫	手元有高	25,550
	普通預金	山形銀行本店3009637	事業資金として	28,741,270
		山形銀行本店3009696	事業資金として	2,720
		山形銀行本店3009726	事業資金として	1,074,611
		きらやか銀行本店59819	事業資金として	1,026,397
		きらやか銀行本店206646	事業資金として	1,600
		きらやか銀行本店278268	事業資金として	252,620
		ゆうちょ銀行02210-4-63542	事業資金として	1,260
		ゆうちょ銀行18560-20749901	事業資金として	177,690
		ゆうちょ銀行02280-7-92658	事業資金として	5,660
		ゆうちょ銀行18560-19165901	事業資金として	64,900
		ゆうちょ銀行02270-8-37737	事業資金として	40,960
	<b>&lt;現金預金計&gt;</b>			<b>31,535,018</b>
	未収金	文翔館利用者 8件	施設利用料金として	116,805
		G.I.P 2件	入場料として	53,100
		山形県文化芸術交流発信事業実行委員会 書店	山形県文化芸術交流発信事業負担金収入として 書籍『山形の生い立ち』売上として	5,822,010 62,640
	<b>&lt;未収金計&gt;</b>			<b>6,054,555</b>
	前払金	山形市社会福祉協議会	平成31年度郷土館が「ト」ボランティア保険料として	41,300
<b>&lt;前払金計&gt;</b>			<b>41,300</b>	
立替金	職員	雇用保険料（個人負担分）として	28,008	
<b>&lt;立替金計&gt;</b>			<b>28,008</b>	
<b>流動資産合計</b>			<b>37,658,881</b>	
(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	(420,000,000)
		山形銀行本店3034920546		200,000,000
		山形銀行本店3034922409		50,000,000
		山形銀行本店3034922395		100,000,000
		山形銀行本店3034922417		50,000,000
		山形銀行本店3034922387		20,000,000
		(普通預金)		(63,840,129)
		山形銀行本店3009637		63,840,129
		(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)	(2,656,338,746)
		第63回利付国債（山形銀行）		849,809,145
		第327回利付国債（野村証券）		299,947,174
		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）		499,936,250

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	生涯学習文化事業収蔵品	第52回ソフトバンクグループ株式会社無担保社債 (野村証券)		206,646,177
		第14回東京電力パワーグリッド株式会社社債 (野村証券)		100,000,000
		第17回東京電力パワーグリッド株式会社社債 (野村証券)		100,000,000
	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	365,655
	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	5,229,483
			<b>&lt;特定資産計&gt;</b>	<b>3,164,749,013</b>
	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)	1
	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	152,064
	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	
		<b>&lt;長期前払金合計&gt;</b>	<b>21,780</b>	
		<b>&lt;その他固定資産計&gt;</b>	<b>173,852</b>	
<b>固定資産合計</b>				<b>3,164,922,865</b>
<b>資 産 合 計</b>				<b>3,202,581,746</b>
(流動負債)	未払金	平成30年度未払金169件	平成30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 (42件 計19,681,288円) ・遊学館空調設備関係保守業務委託料 (黒澤建設工業) 1,596,240円 ・遊学館清掃・衛生管理業務委託料 (東京美装興業) 1,112,049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) 1,134,000円 ・文翔館清掃業務委託料3月分 (山形ビルサービス) 1,103,706円 ・財団HP運用管理保守業務委託料 (キューズ) 1,539,000円 ・その他業務委託料 (36件) 10,577,293円 2. 租税公課 (2件 計1,573,200円) ・H30年度消費税 1,501,200円 ・H30年度市県民税 72,000円	29,923,308
			<b>&lt;未払金計&gt;</b>	<b>29,923,308</b>
	前受金	生涯学習センター利用者 2件 洗心庵利用者 7件 文翔館利用者 74件	平成31年度施設利用料金として 平成31年度施設利用料金として 平成31年度施設利用料金として	3,790 26,900 1,000,355
			<b>&lt;前受金計&gt;</b>	<b>1,031,045</b>
	預り金	職員	社会保険料(個人負担分)として	1,356,260
			<b>&lt;預り金計&gt;</b>	<b>1,356,260</b>
	仮受金	アマゾンジャパン合同会社	システム不具合に付誤入金	4,860
			<b>&lt;仮受金計&gt;</b>	<b>4,860</b>
<b>流動負債合計</b>				<b>32,315,473</b>
(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	5,229,483
			<b>&lt;退職給付引当金計&gt;</b>	<b>5,229,483</b>
<b>固定負債合計</b>				<b>5,229,483</b>
<b>負 債 合 計</b>				<b>37,544,956</b>
<b>正 味 財 産</b>				<b>3,165,036,790</b>