令和2年度 決算

貸　借　対　照　表

（令和3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	33,809,813	29,267,087	4,542,726
未収金	8,278,249	4,257,125	4,021,124
前払金	0	37,450	△ 37,450
立替金	3,828	3,298	530
流動資産合計	42,091,890	33,564,960	8,526,930
2．固定資産			
(1) 特定資産			
生涯学習文化事業資産	2,986,123,329	3,057,401,102	△ 71,277,773
定期預金	310,000,000	370,000,000	△ 60,000,000
普通預金	22,340,129	32,340,129	△ 10,000,000
投資有価証券	2,653,783,200	2,655,060,973	△ 1,277,773
生涯学習文化事業収蔵品	18,975,000	18,975,000	0
車両運搬具	1	1	0
退職給付引当資産	5,783,737	5,638,157	145,580
特定資産合計	3,010,882,067	3,082,014,260	△ 71,132,193
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1	1	0
ソフトウエア	419,040	523,800	△ 104,760
長期前払金	343,620	440,172	△ 96,552
その他固定資産合計	762,662	963,974	△ 201,312
固定資産合計	3,011,644,729	3,082,978,234	△ 71,333,505
資産合計	3,053,736,619	3,116,543,194	△ 62,806,575
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
未払金	34,644,893	27,465,929	7,178,964
前受金	134,880	539,470	△ 404,590
預り金	261,630	298,296	△ 36,666
流動負債合計	35,041,403	28,303,695	6,737,708
2．固定負債			
退職給付引当金	5,783,737	5,638,157	145,580
固定負債合計	5,783,737	5,638,157	145,580
負債合計	40,825,140	33,941,852	6,883,288
Ⅲ　正味財産の部			
1．指定正味財産			
寄附金	3,005,098,329	3,076,376,102	△ 71,277,773
指定正味財産合計	3,005,098,329	3,076,376,102	△ 71,277,773
（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）	(3,005,098,329)	(3,076,376,102)	(△71,227,773)
2．一般正味財産	7,813,150	6,225,240	1,587,910
（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）	(1)	(1)	(0)
正味財産合計	3,012,911,479	3,082,601,342	△ 69,689,863
負債及び正味財産合計	3,053,736,619	3,116,543,194	△ 62,806,575

正味財産増減計算書

令和年2年4月1日から令和3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	32,319,296	32,335,877	△ 16,581
特定資産受取利息	32,319,296	32,335,877	△ 16,581
受取利用料金	8,850,185	9,531,098	△ 680,913
受取利用料金	8,850,185	9,531,098	△ 680,913
事業収益	247,339,418	238,139,671	9,199,747
自主事業収益	2,421,100	5,243,780	△ 2,822,680
受託事業収益	244,918,318	232,895,891	12,022,427
受取補助金等	8,695,541	9,093,105	△ 397,564
受取県補助金	8,695,541	9,093,105	△ 397,564
受取負担金	4,726,418	5,711,215	△ 984,797
受取負担金	4,726,418	5,711,215	△ 984,797
受取寄附金	70,000,000	81,830,000	△ 11,830,000
受取寄附金振替額	70,000,000	81,830,000	△ 11,830,000
雑収益	251,025	287,619	△ 36,594
受取利息	25	38	△ 13
雑収益	251,000	287,581	△ 36,581
経常収益計	372,181,883	376,928,585	△ 4,746,702
(2) 経常費用			
事業費	352,158,920	356,909,141	△ 4,750,221
自主事業費	105,311,957	115,166,848	△ 9,854,891
役員報酬	6,531,082	6,531,082	0
給料手当	6,889,036	6,907,000	△ 17,964
臨時雇賃金	30,577,738	35,288,887	△ 4,711,149
退職給付費用	145,580	408,674	△ 263,094
福利厚生費	7,422,350	8,048,560	△ 626,210
会議費	145,734	251,098	△ 105,364
旅費交通費	226,380	849,473	△ 623,093
通信運搬費	1,128,020	1,208,798	△ 80,778
什器備品費	657,250	65,695	591,555
消耗品費	1,121,096	1,327,705	△ 206,609
印刷製本費	2,179,771	2,357,757	△ 177,986
燃料費	47,612	93,563	△ 45,951

科　　目	当年度	前年度	増　減
賃借料	493,983	1,035,324	△ 541,341
保険料	236,656	259,336	△ 22,680
諸謝金	1,224,910	2,122,887	△ 897,977
租税公課	5,489,862	2,007,200	3,482,662
支払負担金	238,000	2,290,000	△ 2,052,000
支払助成金	23,933,170	25,561,134	△ 1,627,964
委託費	15,242,159	16,690,560	△ 1,448,401
物販仕入費	225,137	137,220	87,917
雑費	1,156,431	1,724,895	△ 568,464
受託事業費	246,846,963	241,742,293	5,104,670
臨時雇賃金	65,394,143	62,024,364	3,369,779
福利厚生費	10,059,532	9,423,925	635,607
会議費	167,241	1,469,098	△ 1,301,857
旅費交通費	509,242	2,981,798	△ 2,472,556
通信運搬費	2,012,444	2,165,430	△ 152,986
什器備品費	474,980	1,753,295	△ 1,278,315
消耗品費	5,365,563	5,366,885	△ 1,322
修繕費	6,523,473	6,975,811	△ 452,338
印刷製本費	2,633,531	2,137,646	495,885
燃料費	2,911,215	3,682,420	△ 771,205
光熱水費	7,292,950	9,385,796	△ 2,092,846
賃借料	1,687,429	1,826,942	△ 139,513
保険料	199,410	227,505	△ 28,095
諸謝金	3,141,122	3,611,657	△ 470,535
租税公課	338,038	2,000	336,038
支払負担金	13,253,219	12,618,517	634,702
支払助成金	858,624	1,736,264	△ 877,640
委託費	123,962,927	114,163,142	9,799,785
雑費	61,880	189,798	△ 127,918
管理費	18,435,053	19,347,113	△ 912,060
役員報酬	7,052,142	7,149,343	△ 97,201
臨時雇賃金	6,173,478	5,936,181	237,297
福利厚生費	2,004,233	1,854,365	149,868
会議費	21,043	22,364	△ 1,321
旅費交通費	136,420	136,350	70
通信運搬費	125,369	143,301	△ 17,932
減価償却費	104,760	517,718	△ 412,958

科　　目	当年度	前年度	増　減
什器備品費	187,000	326,480	△ 139,480
消耗品費	320,913	392,882	△ 71,969
修繕費	0	112,970	△ 112,970
印刷製本費	135,069	168,933	△ 33,864
燃料費	5,290	10,395	△ 5,105
賃借料	91,633	240,928	△ 149,295
保険料	25,984	27,114	△ 1,130
諸謝金	1,562,000	1,424,400	137,600
租税公課	177,600	162,000	15,600
支払負担金	220,759	169,840	50,919
委託費	5,500	453,600	△ 448,100
雑費	85,860	97,949	△ 12,089
経常費用計	370,593,973	376,256,254	△ 5,662,281
評価損益等調整前当期経常増減額	1,587,910	672,331	915,579
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,587,910	672,331	915,579
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	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	0	△ 6	6
当期一般正味財産増減額	1,587,910	672,325	915,585
一般正味財産期首残高	6,225,240	5,552,915	672,325
一般正味財産期末残高	7,813,150	6,225,240	1,587,910
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	24,832,227	24,832,227	0
特定資産受取利息	24,832,227	24,832,227	0
一般正味財産への振替額	△ 96,110,000	△ 107,940,000	11,830,000
一般正味財産への振替額	△ 96,110,000	△ 107,940,000	11,830,000
当期指定正味財産増減額	△ 71,277,773	△ 83,107,773	11,830,000
指定正味財産期首残高	3,076,376,102	3,159,483,875	△ 83,107,773
指定正味財産期末残高	3,005,098,329	3,076,376,102	△ 71,277,773
Ⅲ　正味財産期末残高	3,012,911,479	3,082,601,342	△ 69,689,863

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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			
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	19,385,634	19,385,634	0	0	0	0	0	12,933,662		32,319,296
特定資産受取利息	0	0	0	19,385,634	19,385,634	0	0	0	0	0	12,933,662		32,319,296
受取利用料金	3,584,044	2,311,532	116,650	0	6,012,226	2,260,076	577,883	0	0	2,837,959	0		8,850,185
受取利用料金	3,584,044	2,311,532	116,650	0	6,012,226	2,260,076	577,883	0	0	2,837,959	0		8,850,185
事業収益	63,965,453	105,158,467	29,800,000	0	198,923,920	46,395,148	2,020,350	0	0	48,415,498	0		247,339,418
自主事業収益	45,250	2,184,500	0	0	2,229,750	0	191,350	0	0	191,350	0		2,421,100
受託事業収益	63,920,203	102,973,967	29,800,000	0	196,694,170	46,395,148	1,829,000	0	0	48,224,148	0		244,918,318
受取補助金等	8,695,541	0	0	0	8,695,541	0	0	0	0	0	0		8,695,541
受取県補助金	8,695,541	0	0	0	8,695,541	0	0	0	0	0	0		8,695,541
受取負担金	0	3,198,418	0	0	3,198,418	0	0	1,528,000	0	1,528,000	0		4,726,418
受取負担金	0	3,198,418	0	0	3,198,418	0	0	1,528,000	0	1,528,000	0		4,726,418
受取寄附金	0	0	0	64,300,000	64,300,000	0	0	0	0	0	5,700,000		70,000,000
受取寄附金振替額	0	0	0	64,300,000	64,300,000	0	0	0	0	0	5,700,000		70,000,000
雑収益	171,094	11	51,000	0	222,105	28,920	0	0	0	28,920	0		251,025
受取利息	14	11	0	0	25	0	0	0	0	0	0		25
雑収益	171,080	0	51,000	0	222,080	28,920	0	0	0	28,920	0		251,000
経常収益計	76,416,132	110,668,428	29,967,650	83,685,634	300,737,844	48,684,144	2,598,233	1,528,000	0	52,810,377	18,633,662		372,181,883
（2）経常費用													
事業費	110,060,460	156,838,679	33,918,108	0	300,817,247	46,387,507	3,426,166	1,528,000	0	51,341,673			352,158,920
自主事業費	41,204,538	56,796,479	3,715,108	0	101,716,125	1,494,176	573,656	1,528,000	0	3,595,832			105,311,957
役員報酬	1,331,315	4,272,030	532,526	0	6,135,871	266,263	128,948	0	0	395,211			6,531,082
給料手当	6,889,036	0	0	0	6,889,036	0	0	0	0	0			6,889,036
臨時雇賃金	13,557,509	13,817,154	1,687,137	0	29,061,800	123,469	123,469	1,269,000	0	1,515,938			30,577,738
退職給付費用	145,580	0	0	0	145,580	0	0	0	0	0			145,580
福利厚生費	3,713,804	2,734,297	706,083	0	7,154,184	40,083	40,083	188,000	0	268,166			7,422,350
会議費	134,902	10,832	0	0	145,734	0	0	0	0	0			145,734
旅費交通費	219,160	7,220	0	0	226,380	0	0	0	0	0			226,380
通信運搬費	904,808	207,212	0	0	1,112,020	0	0	16,000	0	16,000			1,128,020
什器備品費	208,450	448,800	0	0	657,250	0	0	0	0	0			657,250
消耗品費	959,637	106,459	0	0	1,066,096	0	0	55,000	0	55,000			1,121,096
印刷製本費	1,514,931	664,840	0	0	2,179,771	0	0	0	0	0			2,179,771
燃料費	15,870	26,452	5,290	0	47,612	0	0	0	0	0			47,612
賃借料	484,303	9,680	0	0	493,983	0	0	0	0	0			493,983
保険料	80,752	129,920	25,984	0	236,656	0	0	0	0	0			236,656
諸謝金	1,140,910	84,000	0	0	1,224,910	0	0	0	0	0			1,224,910
租税公課	1,456,494	2,240,760	672,228	0	4,369,482	1,064,361	56,019	0	0	1,120,380			5,489,862
支払負担金	238,000	0	0	0	238,000	0	0	0	0	0			238,000
支払助成金	3,051,000	20,882,170	0	0	23,933,170	0	0	0	0	0			23,933,170
委託費	4,745,290	10,496,869	0	0	15,242,159	0	0	0	0	0			15,242,159
物販仕入費	0	0	0	0	0	0	225,137	0	0	225,137			225,137
雑費	412,787	657,784	85,860	0	1,156,431	0	0	0	0	0			1,156,431
受託事業費	68,855,922	100,042,200	30,203,000	0	199,101,122	44,893,331	2,852,510	0	0	47,745,841			246,846,963
臨時雇賃金	19,368,090	25,393,908	17,594,719	0	62,356,717	1,902,237	1,135,189	0	0	3,037,426			65,394,143
福利厚生費	2,988,048	4,003,234	2,601,732	0	9,593,014	287,691	178,827	0	0	466,518			10,059,532
会議費	28,316	35,890	103,035	0	167,241	0	0	0	0	0			167,241
旅費交通費	105,470	102,394	301,378	0	509,242	0	0	0	0	0			509,242
通信運搬費	419,519	542,854	899,497	0	1,861,870	26,063	124,511	0	0	150,574			2,012,444
什器備品費	69,300	0	397,980	0	467,280	7,700	0	0	0	7,700			474,980
消耗品費	1,384,877	1,927,649	1,257,331	0	4,569,857	322,253	473,453	0	0	795,706			5,365,563
修繕費	1,004,573	4,756,371	44,770	0	5,805,714	669,715	48,044	0	0	717,759			6,523,473
印刷製本費	178,100	583,488	1,726,071	0	2,487,659	0	145,872	0	0	145,872			2,633,531
燃料費	67,379	2,807,987	0	0	2,875,366	7,486	28,363	0	0	35,849			2,911,215
光熱水費	877,025	6,255,294	0	0	7,132,319	97,447	63,184	0	0	160,631			7,292,950
賃借料	451,967	537,450	541,430	0	1,530,847	33,479	123,103	0	0	156,582			1,687,429
保険料	66,764	125,850	0	0	192,614	6,796	0	0	0	6,796			199,410
諸謝金	963,115	199,439	1,978,568	0	3,141,122	0	0	0	0	0			3,141,122

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	203,400	112,038	0	0	315,438	22,600	0	0	0	22,600			338,038
支払負担金	38,000	881,228	30,000	0	949,228	12,303,991	0	0	0	12,303,991			13,253,219
支払助成金	0	0	858,624	0	858,624	0	0	0	0	0			858,624
委託費	40,630,739	51,737,014	1,867,865	0	94,235,618	29,204,713	522,596	0	0	29,727,309			123,962,927
雑費	11,240	40,112	0	0	51,352	1,160	9,368	0	0	10,528			61,880
管理費											18,435,053		18,435,053
役員報酬											7,052,142		7,052,142
臨時雇賃金											6,173,478		6,173,478
福利厚生費											2,004,233		2,004,233
会議費											21,043		21,043
旅費交通費											136,420		136,420
通信運搬費											125,369		125,369
減価償却費											104,760		104,760
什器備品費											187,000		187,000
消耗品費											320,913		320,913
印刷製本費											135,069		135,069
燃料費											5,290		5,290
賃借料											91,633		91,633
保険料											25,984		25,984
諸謝金											1,562,000		1,562,000
租税公課											177,600		177,600
支払負担金											220,759		220,759
委託費											5,500		5,500
雑費											85,860		85,860
経常費用計	110,060,460	156,838,679	33,918,108	0	300,817,247	46,387,507	3,426,166	1,528,000	0	51,341,673	18,435,053		370,593,973
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 33,644,328	△ 46,170,251	△ 3,950,458	83,685,634	△ 79,403	2,296,637	△ 827,933	0	0	1,468,704	198,609		1,587,910
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	△ 33,644,328	△ 46,170,251	△ 3,950,458	83,685,634	△ 79,403	2,296,637	△ 827,933	0	0	1,468,704	198,609		1,587,910
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	△ 33,644,328	△ 46,170,251	△ 3,950,458	83,685,634	△ 79,403	2,296,637	△ 827,933	0	0	1,468,704	198,609	0	1,587,910
他会計振替額	0	0	0	0	0	△ 827,933	827,933	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 33,644,328	△ 46,170,251	△ 3,950,458	83,685,634	△ 79,403	1,468,704	0	0	0	1,468,704	198,609	0	1,587,910
一般正味財産期首残高	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	6,225,240
一般正味財産期末残高	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	7,813,150
Ⅱ　指定正味財産増減の部													
特定資産運用益				14,909,558	14,909,558					0	9,922,669		24,832,227
特定資産受取利息				14,909,558	14,909,558					0	9,922,669		24,832,227
一般正味財産への振替額				△ 79,966,000	△ 79,966,000					0	△ 16,144,000		△ 96,110,000
一般正味財産への振替額				△ 79,966,000	△ 79,966,000					0	△ 16,144,000		△ 96,110,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 65,056,442	△ 65,056,442	0	0	0	0	0	△ 6,221,331		△ 71,277,773
指定正味財産期首残高	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	3,076,376,102
指定正味財産期末残高	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	3,005,098,329
Ⅲ　正味財産期末残高	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	3,012,911,479

※　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・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。

ソフトウェア…定額法によっている。

(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。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引（300万円未満）

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

ファイナンス・リース取引（300万円以上）

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、売買取引に準じた会計処理によっている。

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	3,057,401,102	0	71,277,773	2,986,123,329
生涯学習文化事業収蔵品	18,975,000	0	0	18,975,000
車両運搬具	1	0	0	1
退職給付引当資産	5,638,157	145,580	0	5,783,737
小　計	3,082,014,260	145,580	71,277,773	3,010,882,067
合　計	3,082,014,260	145,580	71,277,773	3,010,882,067

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	2,986,123,329	(2,986,123,329)	(0)	－
生涯学習文化事業収蔵品	18,975,000	(18,975,000)	(0)	－
車両運搬具	1	(0)	(1)	(0)
退職給付引当資産	5,783,737	－	－	(5,783,737)
小　計	3,010,882,067	(3,005,098,329)	(1)	(5,783,737)
合　計	3,010,882,067	(3,005,098,329)	(1)	(5,783,737)

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	2,216,089	1
その他固定資産			
車両運搬具	2,104,930	2,104,929	1
什器備品	360,675	360,674	1
ソフトウエア	523,800	104,760	419,040
合　計	5,205,495	4,786,452	419,043

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）	849,898,955	886,635,000	36,736,045
第327回利付国債（10年）	299,975,348	304,810,800	4,835,452
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	305,819,100	5,819,100
第49回共同発行市場公募地方債（10年）	300,000,000	305,819,100	5,819,100
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）	499,966,250	509,700,000	9,733,750
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）	203,942,647	204,382,400	439,753
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	100,679,200	679,200
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	100,722,700	722,700
合　計	2,653,783,200	2,718,568,300	64,785,100

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	8,695,541	8,695,541	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	3,198,418	3,198,418	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	1,528,000	1,528,000	0	－
合　計		0	13,421,959	13,421,959	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	4,060,000
事業実施にかかる指定解除額	70,000,000
合　計	96,110,000

8．ファイナンス・リース取引関係（300万円未満）

ア．リース物件の取得価額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

（単位：円）

	SmartNetcomunity α AI主装置・その他機器		合計
	生涯学習センター	男女共同参画センター	
取得価額相当額	2,786,784	1,108,800	3,895,584
減価償却累計額相当額	431,288	171,600	602,888
期末残高相当額	2,355,496	937,200	3,292,696

イ．未経過リース料期末残高相当額

（単位：円）

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	556,512	2,736,184	3,292,696

ウ．当期の支払リース料及び減価償却相当額

（単位：円）

支払リース料	556,512
減価償却費相当額	556,512

エ．減価償却費相当額の算定方法は、リース期間定額法によっている。

９．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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,638,157	145,580			5,783,737

財　産　目　録

令和3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）	現金預金			
	小口現金	生涯学習センター内金庫	手元有高　運転資金として	16,040
		生涯学習センター内金庫（ブックス釣銭用）	同　上	10,000
		生涯学習センター内金庫（管理部利用料金釣銭用）	同　上	20,000
		生涯学習センター内金庫・駐車場ボックス（駐車場釣銭用）	同　上	80,000
		洗心庵内金庫	同　上	20,000
		文翔館内金庫	同　上	69,120
	現金	生涯学習センター内金庫	同　上	5,700
		洗心庵内金庫	同　上	0
		文翔館内金庫	同　上	18,350
	普通預金	山形銀行本店3009637	経費支払用口座　運転資金として	30,107,320
		山形銀行本店3009696	施設利用料振込口座　運転資金として	116,712
		山形銀行本店3009726	施設利用料振込口座　運転資金として	802,216
		荘内銀行県庁前支店081564	受講料振込口座　運転資金として	0
		荘内銀行県庁前支店081137	施設利用料振込口座　運転資金として	24,400
		荘内銀行県庁前支店152261	施設利用料振込口座　運転資金として	0
		きらやか銀行本店207805	受講料振込口座　運転資金として	0
		きらやか銀行本店206646	施設利用料振込口座　運転資金として	95,120
		きらやか銀行本店278268	施設利用料振込口座　運転資金として	0
		きらやか銀行本店59819	チケット代振込口座　運転資金として	1,334,358
		ゆうちょ銀行02210-4-63542	受講料振込口座　運転資金として	622
		ゆうちょ銀行18560-20749901	施設利用料振込口座　運転資金として	1,072,315
		ゆうちょ銀行02280-7-92658	施設利用料振込口座　運転資金として	0
		ゆうちょ銀行18560-19165901	施設利用料振込口座　運転資金として	0
		ゆうちょ銀行02270-8-37737	施設利用料振込口座　運転資金として	17,540
			＜現金預金計＞	**33,809,813**
	未収金	生涯学習センター利用者　1件	施設利用料金として	8,030
		大沼デパート　1件	入場料として（令和元年度分）	2,970
		GIP　2件	入場料として（令和２年度分）	188,500
		山形県　生涯教育・学習振興課	生涯学習センター・駐車場利用料金減収への補填として	4,330,000
		山形県　長寿社会政策課	高齢者生きがいづくり・生活支援活動人材育成事業　精算後３月分指定管理料として	44,281
		みんぐる	総合文化芸術館管理運営事業　3月分として	450,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　額
		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	3,198,418
		書店	書籍『山形の生い立ち』他　売上として	50,050
		河北郷土史研究会	助成金額確定につき返納	6,000
			＜未収金計＞	**8,278,249**
	立替金	職員　雇用保険料（個人負担分）として	公益目的事業及び管理目的の業務を執行又は従事する役職員の雇用保険	3,828
			＜立替金計＞	**3,828**
流動資産合計				**42,091,890**
（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	(310,000,000)
		山形銀行本店3034926757	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財産として使用している。	50,000,000
		山形銀行本店3034926765	同　上	50,000,000
		山形銀行本店3034926773	同　上	50,000,000
		山形銀行本店3034926781	同　上	20,000,000
		山形銀行本店3034932676	同　上	20,000,000
		山形銀行本店3034932773	同　上	20,000,000
		山形銀行本店3034931668	管理目的保有財産であり、運用益を管理目的事業の財産として使用している。	80,000,000
		山形銀行本店3034931068	同　上	20,000,000
		（普通預金）		(22,340,129)
		山形銀行本店3009637	公益目的事業及び法人会計で保有	22,340,129
		（投資有価証券）	満期保有目的で保有 （保有割合 公益：法人＝3：2）	(2,653,783,200)
		第63回利付国債（山形銀行）	公益目的事業及び法人会計で保有し、運用益は公益目的事業及び法人会計の財源として使用している。	849,898,955
		第327回利付国債（野村證券）	同　上	299,975,348
		第49回地方公共団体金融機構債券（野村證券）	同　上	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）	同　上	300,000,000
		第123回地方共同発行市場公募地方債（大和証券）	同　上	499,966,250
		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）	同　上	203,942,647
		第14回東京電力パワーグリッド株式会社社債（野村證券）	同　上	100,000,000
		第17回東京電力パワーグリッド株式会社社債（野村證券）	同　上	100,000,000
	生涯学習文化事業収蔵品	絵画8点、彫刻1点	公益目的事業で保有し、公益目的事業の用に供している。	18,975,000
	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	1
	退職給付引当資産	定期預金 （山形銀行　本店　3034663527）	公益目的事業従事職員1名の退職金の財源として管理している預金	5,783,737
			≪特定資産計≫	3,010,882,067
その他固定資産	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	プラズマテレビ一式	公益目的事業に供している。	1
	ソフトウエア	会計ソフト「PCA公益法人会計DX」　1台	法人会計で保有し、経理業務に供している。	419,040

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　額
	長期前払金	自動車リサイクル料金	公益目的事業で保有している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	法人会計で保有しているトヨタウィッシュリサイクル預託金	11,420
		メーカー保守料　ピー・シー・エー㈱	法人会計で保有している会計ソフト「PCA公益法人会計DX」	213,840
		年間サポート料　メコム㈱	法人会計で保有している会計ソフト「PCA公益法人会計DX」	108,000
			＜長期前払金合計＞	**343,620**
			≪その他固定資産計≫	**762,662**
固定資産合計				**3,011,644,729**
資　産　合　計				**3,053,736,619**
（流動負債）				
	未払金	令和２年度未払金176件	令和２年度各事業及び法人管理業務の未払額 （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）	(34,644,893)
			1.委託費　（計 38件）	
			・遊学館空調設備関係保守業務委託料（黒澤建設工業）	4,114,000
			・遊学館清掃・衛生管理業務委託料（東京美装興業）	1,174,800
			・洗心庵庭園管理業務委託料（内外緑化）	2,667,500
			・文翔館警備委託料3月分（セロン東北）	1,155,000
			・文翔館清掃業務委託料3月分（山形ビルサービス）	991,953
			・財団HPリニューアル業務（キューズ）	3,608,000
			・仲道郁代ピアノリサイタル公演業務委託（ジャパン・アーツ）	1,149,360
			・その他業務委託料　他	15,160,880
			2.租税公課　（計 2件）	
			・Ｒ２年度消費税	4,551,400
			・Ｒ２年度市県民税	72,000
			＜未払金計＞	**34,644,893**
	前受金	生涯学習センター利用者　8件	令和３年度施設利用料金として	106,600
		文翔館利用者　11件	平成３年度施設利用料金として	28,280
			＜前受金計＞	**134,880**
	預り金	職員	社会保険料（個人負担分）として	261,630
			＜預り金計＞	**261,630**
流動負債合計				**35,041,403**
（固定負債）				
	退職給付引当金	職員	公益目的事業従事職員1名に対する退職金の支払に備えたもの	5,783,737
			＜退職給付引当金計＞	**5,783,737**
固定負債合計				**5,783,737**
負　債　合　計				**40,825,140**
正　味　財　産				**3,012,911,479**