

令和 3 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

(令和4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	35,782,903	33,809,813	1,973,090
未収金	4,213,129	8,278,249	△ 4,065,120
前払金	5,830	0	5,830
立替金	4,760	3,828	932
流動資産合計	40,006,622	42,091,890	△ 2,085,268
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
生涯学習文化事業資産	2,913,345,556	2,986,123,329	△ 72,777,773
定期預金	140,000,000	310,000,000	△ 170,000,000
普通預金	20,840,129	22,340,129	△ 1,500,000
投資有価証券	2,752,505,427	2,653,783,200	98,722,227
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	6,177,797	5,783,737	394,060
特定資産合計	2,938,498,354	3,010,882,067	△ 72,383,713
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1	1	0
ソフトウェア	314,280	419,040	△ 104,760
長期前払金	247,068	343,620	△ 96,552
その他固定資産合計	561,350	762,662	△ 201,312
固定資産合計	2,939,059,704	3,011,644,729	△ 72,585,025
資産合計	2,979,066,326	3,053,736,619	△ 74,670,293
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,083,607	34,644,893	△ 2,561,286
前受金	162,270	134,880	27,390
預り金	234,580	261,630	△ 27,050
仮受金	12,540	0	12,540
流動負債合計	32,492,997	35,041,403	△ 2,548,406
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,177,797	5,783,737	394,060
固定負債合計	6,177,797	5,783,737	394,060
負債合計	38,670,794	40,825,140	△ 2,154,346
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	2,932,320,556	3,005,098,329	△ 72,777,773
指定正味財産合計	2,932,320,556	3,005,098,329	△ 72,777,773
(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)	(2,932,320,556)	(3,005,098,329)	(△72,777,773)
2. 一般正味財産	8,074,976	7,813,150	261,826
(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	2,940,395,532	3,012,911,479	△ 72,515,947
負債及び正味財産合計	2,979,066,326	3,053,736,619	△ 74,670,293

正味財産増減計算書
令和年3年4月1日から令和4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	32,650,079	32,319,296	330,783
特定資産受取利息	32,650,079	32,319,296	330,783
受取利用料金	15,195,840	8,850,185	6,345,655
受取利用料金	15,195,840	8,850,185	6,345,655
事業収益	259,970,982	247,339,418	12,631,564
自主事業収益	2,879,780	2,421,100	458,680
受託事業収益	257,091,202	244,918,318	12,172,884
受取補助金等	8,728,000	8,695,541	32,459
受取県補助金	8,728,000	8,695,541	32,459
受取負担金	4,525,500	4,726,418	△ 200,918
受取負担金	4,525,500	4,726,418	△ 200,918
受取寄附金	71,500,000	70,000,000	1,500,000
受取寄附金振替額	71,500,000	70,000,000	1,500,000
雑収益	310,800	251,025	59,775
受取利息	51	25	26
雑収益	310,749	251,000	59,749
経常収益計	392,881,201	372,181,883	20,699,318
(2) 経常費用			
事業費	374,044,289	352,158,920	21,885,369
自主事業費	102,443,384	105,311,957	△ 2,868,573
役員報酬	6,021,058	6,531,082	△ 510,024
給料手当	6,994,550	6,889,036	105,514
臨時雇賃金	31,925,625	30,577,738	1,347,887
退職給付費用	394,060	145,580	248,480
福利厚生費	7,195,564	7,422,350	△ 226,786
会議費	165,595	145,734	19,861
旅費交通費	241,730	226,380	15,350
通信運搬費	1,231,322	1,128,020	103,302
什器備品費	291,500	657,250	△ 365,750
消耗品費	1,202,239	1,121,096	81,143
修繕費	236,500	0	236,500
印刷製本費	2,121,718	2,179,771	△ 58,053
燃料費	70,538	47,612	22,926

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	541,230	493,983	47,247
保険料	200,237	236,656	△ 36,419
諸謝金	1,945,943	1,224,910	721,033
租税公課	57,093	5,489,862	△ 5,432,769
支払負担金	1,717,013	238,000	1,479,013
支払助成金	23,684,100	23,933,170	△ 249,070
委託費	14,673,502	15,242,159	△ 568,657
物販仕入費	225,500	225,137	363
雑費	1,306,767	1,156,431	150,336
受託事業費	271,600,905	246,846,963	24,753,942
臨時雇賃金	66,756,093	65,394,143	1,361,950
福利厚生費	10,583,389	10,059,532	523,857
会議費	171,166	167,241	3,925
旅費交通費	725,462	509,242	216,220
通信運搬費	2,245,457	2,012,444	233,013
什器備品費	415,580	474,980	△ 59,400
消耗品費	10,468,002	5,365,563	5,102,439
修繕費	6,848,153	6,523,473	324,680
印刷製本費	2,709,111	2,633,531	75,580
燃料費	3,623,214	2,911,215	711,999
光熱水費	8,114,791	7,292,950	821,841
賃借料	1,955,344	1,687,429	267,915
保険料	216,850	199,410	17,440
諸謝金	3,787,739	3,141,122	646,617
租税公課	5,853,807	338,038	5,515,769
支払負担金	12,924,190	13,253,219	△ 329,029
支払助成金	785,203	858,624	△ 73,421
委託費	133,300,536	123,962,927	9,337,609
雑費	116,818	61,880	54,938
管理費	18,575,086	18,435,053	140,033
役員報酬	7,070,346	7,052,142	18,204
臨時雇賃金	6,497,435	6,173,478	323,957
福利厚生費	1,943,538	2,004,233	△ 60,695
会議費	31,973	21,043	10,930
旅費交通費	123,800	136,420	△ 12,620
通信運搬費	119,415	125,369	△ 5,954
減価償却費	104,760	104,760	0

科 目	当年度	前年度	増 減
什器備品費	99,990	187,000	△ 87,010
消耗品費	324,535	320,913	3,622
印刷製本費	119,163	135,069	△ 15,906
燃料費	7,837	5,290	2,547
賃借料	103,765	91,633	12,132
保険料	22,093	25,984	△ 3,891
諸謝金	1,573,000	1,562,000	11,000
租税公課	170,400	177,600	△ 7,200
支払負担金	172,675	220,759	△ 48,084
委託費	0	5,500	△ 5,500
雑費	90,361	85,860	4,501
経常費用計	392,619,375	370,593,973	22,025,402
評価損益等調整前当期経常増減額	261,826	1,587,910	△ 1,326,084
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	261,826	1,587,910	△ 1,326,084
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
当期一般正味財産増減額	261,826	1,587,910	△ 1,326,084
一般正味財産期首残高	7,813,150	6,225,240	1,587,910
一般正味財産期末残高	8,074,976	7,813,150	261,826
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	△ 97,610,000	△ 96,110,000	△ 1,500,000
一般正味財産への振替額	△ 97,610,000	△ 96,110,000	△ 1,500,000
当期指定正味財産増減額	△ 72,777,773	△ 71,277,773	△ 1,500,000
指定正味財産期首残高	3,005,098,329	3,076,376,102	△ 71,277,773
指定正味財産期末残高	2,932,320,556	3,005,098,329	△ 72,777,773
III 正味財産期末残高	2,940,395,532	3,012,911,479	△ 72,515,947

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	19,664,480	19,664,480	0	0	0	0	0	12,985,599		32,650,079
特定資産受取利息	0	0	0	19,664,480	19,664,480	0	0	0	0	0	12,985,599		32,650,079
受取利用料金	5,798,318	4,375,052	165,600	0	10,338,970	3,763,107	1,093,763	0	0	4,856,870	0		15,195,840
受取利用料金	5,798,318	4,375,052	165,600	0	10,338,970	3,763,107	1,093,763	0	0	4,856,870	0		15,195,840
事業収益	63,696,780	105,797,602	44,710,000	0	214,204,382	43,874,200	1,892,400	0	0	45,766,600	0		259,970,982
自主事業収益	304,980	2,440,400	0	0	2,745,380	0	134,400	0	0	134,400	0		2,879,780
受託事業収益	63,391,800	103,357,202	44,710,000	0	211,459,002	43,874,200	1,758,000	0	0	45,632,200	0		257,091,202
受取補助金等	8,728,000	0	0	0	8,728,000	0	0	0	0	0	0		8,728,000
受取果補助金	8,728,000	0	0	0	8,728,000	0	0	0	0	0	0		8,728,000
受取負担金	0	2,997,500	0	0	2,997,500	0	0	1,528,000	0	1,528,000	0		4,525,500
受取負担金	0	2,997,500	0	0	2,997,500	0	0	1,528,000	0	1,528,000	0		4,525,500
受取寄附金	0	0	0	65,100,000	65,100,000	0	0	0	0	0	6,400,000		71,500,000
受取寄附金振替額	0	0	0	65,100,000	65,100,000	0	0	0	0	0	6,400,000		71,500,000
雑収益	223,798	16,975	63,000	0	303,773	7,027	0	0	0	7,027	0		310,800
受取利息	28	23	0	0	51	0	0	0	0	0	0		51
雑収益	223,770	16,952	63,000	0	303,722	7,027	0	0	0	7,027	0		310,749
経常収益計	78,446,896	113,187,129	44,938,600	84,764,480	321,337,105	47,644,334	2,986,163	1,528,000	0	52,158,497	19,385,599		392,881,201
(2) 経常費用													
事業費	108,431,667	164,630,666	48,379,314	0	321,441,647	47,626,754	3,447,888	1,528,000	0	52,602,642			374,044,289
自主事業費	37,138,852	60,480,063	2,339,221	0	99,958,136	434,186	523,062	1,528,000	0	2,485,248			102,443,384
役員報酬	1,326,847	3,785,858	530,739	0	5,643,444	265,369	112,245	0	0	377,614			6,021,058
給料手当	6,994,550	0	0	0	6,994,550	0	0	0	0	0			6,994,550
臨時雇賃金	13,903,914	15,195,603	1,299,486	0	30,399,003	129,948	129,948	1,266,726	0	1,526,622			31,925,625
退職給付費用	394,060	0	0	0	394,060	0	0	0	0	0			394,060
福利厚生費	3,726,829	2,812,018	388,705	0	6,927,552	38,869	38,869	190,274	0	268,012			7,195,564
会議費	151,954	13,641	0	0	165,595	0	0	0	0	0			165,595
旅費交通費	227,210	14,520	0	0	241,730	0	0	0	0	0			241,730
通信運搬費	911,154	304,168	0	0	1,215,322	0	0	16,000	0	16,000			1,231,322
什器備品費	0	291,500	0	0	291,500	0	0	0	0	0			291,500
消耗品費	1,051,968	95,271	0	0	1,147,239	0	0	55,000	0	55,000			1,202,239
修繕費	236,500	0	0	0	236,500	0	0	0	0	0			236,500
印刷製本費	1,400,327	721,391	0	0	2,121,718	0	0	0	0	0			2,121,718
燃料費	23,512	39,189	7,837	0	70,538	0	0	0	0	0			70,538
賃借料	520,881	20,349	0	0	541,230	0	0	0	0	0			541,230
保険料	67,679	110,465	22,093	0	200,237	0	0	0	0	0			200,237
諸謝金	1,897,943	48,000	0	0	1,945,943	0	0	0	0	0			1,945,943
租税公課	0	57,093	0	0	57,093	0	0	0	0	0			57,093
支払負担金	192,000	1,525,013	0	0	1,717,013	0	0	0	0	0			1,717,013
支払助成金	2,964,000	20,720,100	0	0	23,684,100	0	0	0	0	0			23,684,100
委託費	767,140	13,889,862	0	0	14,657,002	0	16,500	0	0	16,500			14,673,502
物販仕入費	0	0	0	0	0	0	225,500	0	0	225,500			225,500
雑費	380,384	836,022	90,361	0	1,306,767	0	0	0	0	0			1,306,767
受託事業費	71,292,815	104,150,603	46,040,093	0	221,483,511	47,192,568	2,924,826	0	0	50,117,394			271,600,905
臨時雇賃金	19,150,304	25,365,938	18,670,422	0	63,186,664	2,437,063	1,132,366	0	0	3,569,429			66,756,093
福利厚生費	3,013,464	4,045,531	2,956,900	0	10,015,895	388,190	179,304	0	0	567,494			10,583,389
会議費	28,508	51,158	91,500	0	171,166	0	0	0	0	0			171,166
旅費交通費	234,790	212,605	278,067	0	725,462	0	0	0	0	0			725,462
通信運搬費	496,751	426,848	1,195,756	0	2,119,355	30,129	95,973	0	0	126,102			2,245,457
什器備品費	69,102	0	338,800	0	407,902	7,678	0	0	0	7,678			415,580
消耗品費	1,406,201	1,997,280	6,234,919	0	9,638,400	352,775	476,827	0	0	829,602			10,468,002
修繕費	1,216,194	4,772,952	0	0	5,989,146	810,796	48,211	0	0	859,007			6,848,153
印刷製本費	165,000	471,680	1,954,511	0	2,591,191	0	117,920	0	0	117,920			2,709,111
燃料費	24,682	3,559,833	0	0	3,584,515	2,742	35,957	0	0	38,699			3,623,214
光熱水費	971,727	6,964,745	0	0	7,936,472	107,969	70,350	0	0	178,319			8,114,791
賃借料	545,227	553,626	687,945	0	1,786,798	42,059	126,487	0	0	168,546			1,955,344
保険料	71,344	122,700	15,190	0	209,234	7,616	0	0	0	7,616			216,850
諸謝金	939,220	30,260	2,818,259	0	3,787,739	0	0	0	0	0			3,787,739

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	1,428,765	2,443,720	913,488	0	4,785,973	970,741	97,093	0	0	1,067,834			5,853,807
支払負担金	38,000	591,653	30,000	0	659,653	12,264,537	0	0	0	12,264,537			12,924,190
支払助成金	46,139	0	739,064	0	785,203	0	0	0	0	0			785,203
委託費	41,436,320	52,480,506	9,084,472	0	103,001,298	29,769,132	530,106	0	0	30,299,238			133,300,536
雑費	11,077	59,568	30,800	0	101,445	1,141	14,232	0	0	15,373			116,818
管理費											18,575,086		18,575,086
役員報酬											7,070,346		7,070,346
臨時雇賃金											6,497,435		6,497,435
福利厚生費											1,943,538		1,943,538
会議費											31,973		31,973
旅費交通費											123,800		123,800
通信運搬費											119,415		119,415
減価償却費											104,760		104,760
什器備品費											99,990		99,990
消耗品費											324,535		324,535
印刷製本費											119,163		119,163
燃料費											7,837		7,837
賃借料											103,765		103,765
保険料											22,093		22,093
諸謝金											1,573,000		1,573,000
租税公課											170,400		170,400
支払負担金											172,675		172,675
雑費											90,361		90,361
経常費用計	108,431,667	164,630,666	48,379,314	0	321,441,647	47,626,754	3,447,888	1,528,000	0	52,602,642	18,575,086		392,619,375
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 29,984,771	△ 51,443,537	△ 3,440,714	84,764,480	△ 104,542	17,580	△ 461,725	0	0	△ 444,145	810,513		261,826
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	△ 29,984,771	△ 51,443,537	△ 3,440,714	84,764,480	△ 104,542	17,580	△ 461,725	0	0	△ 444,145	810,513		261,826
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	△ 29,984,771	△ 51,443,537	△ 3,440,714	84,764,480	△ 104,542	17,580	△ 461,725	0	0	△ 444,145	810,513	0	261,826
他会計振替額	0	0	0	0	0	△ 17,580	461,725	0	0	444,145	△ 444,145	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 29,984,771	△ 51,443,537	△ 3,440,714	84,764,480	△ 104,542	0	0	0	0	0	366,368	0	261,826
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,813,150
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,074,976
II 指定正味財産増減の部													
特定資産運用益				14,928,725	14,928,725					0	9,903,502		24,832,227
特定資産受取利息				14,928,725	14,928,725					0	9,903,502		24,832,227
一般正味財産への振替額				△ 80,766,000	△ 80,766,000					0	△ 16,844,000		△ 97,610,000
一般正味財産への振替額				△ 80,766,000	△ 80,766,000					0	△ 16,844,000		△ 97,610,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 65,837,275	△ 65,837,275	0	0	0	0	0	△ 6,940,498		△ 72,777,773
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,005,098,329
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,932,320,556
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,940,395,532

※ 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 令和2年5月15日最終改正 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。

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。

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	2,986,123,329	0	72,777,773	2,913,345,556
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	5,783,737	394,060	0	6,177,797
小 計	3,010,882,067	394,060	72,777,773	2,938,498,354
合 計	3,010,882,067	394,060	72,777,773	2,938,498,354

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	2,913,345,556	（2,913,345,556）	（ 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	6,177,797	—	—	（ 6,177,797 ）
小 計	2,938,498,354	（2,932,320,556）	（ 1 ）	6,177,797
合 計	2,938,498,354	（2,932,320,556）	（ 1 ）	6,177,797

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
ソフトウェア	523,800	209,520	314,280
合 計	5,205,495	4,891,212	314,283

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）	849,943,860	869,465,000	19,521,140
第327回利付国債（10年）	299,989,435	301,870,500	1,881,065
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	303,224,400	3,224,400
第49回共同発行市場公募地方債（10年）	300,000,000	303,224,400	3,224,400
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）	499,981,250	505,300,000	5,318,750
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）	202,590,882	202,154,400	△ 436,482
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	100,220,900	220,900
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	100,229,900	229,900
第47回東京電力パワーグリッド株式会社社債（10年）	100,000,000	98,434,100	△ 1,565,900
合 計	2,752,505,427	2,784,123,600	31,618,173

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	8,728,000	8,728,000	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	2,997,500	2,997,500	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	13,253,500	13,253,500	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	71,500,000
合 計	97,610,000

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)

	SmartNetcommunity α	AI主装置・その他機器	ノートパソコン1台	合計
	生涯学習センター	男女共同参画センター	洗心庵	
取得価額相当額	2,786,784	1,108,800	105,600	4,001,184
減価償却累計額相当額	829,400	330,000	26,400	1,185,800
期末残高相当額	1,957,384	778,800	79,200	2,815,384

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	577,632	2,237,752	2,815,384

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	577,632
減価償却費相当額	577,632

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	5,783,737	394,060			6,177,797

財 産 目 録

令和4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	26,700
		生涯学習センター内金庫 (ボックス釣銭用)	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	73,680
	現金	生涯学習センター内金庫	同 上	3,850
		洗心庵内金庫	同 上	0
		文翔館内金庫	同 上	7,800
	普通預金	山形銀行本店3009637	経費支払口座 運転資金として	32,320,746
		山形銀行本店3009696	施設利用料振込口座 運転資金として	312,184
		山形銀行本店3009726	施設利用料振込口座 運転資金として	766,869
		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	18,140
		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	550
		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	39,790
		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	588,129
		ゆうちょ銀行02210-4-63542	受講料振込口座 運転資金として	1,750
		ゆうちょ銀行18560-20749901	施設利用料振込口座 運転資金として	1,402,805
		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	32,940
		ゆうちょ銀行18560-19165901	施設利用料振込口座 運転資金として	8,270
		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	48,700
			<現金預金計>	35,782,903
	未収金	文翔館利用者 1件	施設利用料金として	19,020
		大沼デパート 1件	入場料として (令和元年度分)	2,970
		GIP 1件	入場料として (令和3年度分)	78,400
		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
		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	2,997,500
		書店	書籍『山形の生い立ち』他 売上として	64,680
		県民芸術祭負担金支出の返金分	負担金額確定につき返納	474,987
		R3年度山形県総合文化芸術館収支分担金 受託事業収入分	総合文化芸術館管理運営事業 R3年度収支 分担金確定	108,620
		R3年度山形県総合文化芸術館収支分担金 雑収入分	総合文化芸術館管理運営事業 R3年度収支 分担金確定	16,952
			<未収金計>	4,213,129

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	前払金	㈱セロン東北	洗心庵AEDレンタル料令和4年4月分先払い	5,830
			＜前払金計＞	5,830
	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	4,760
			＜立替金計＞	4,760
流動資産合計				40,006,622
(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	(140,000,000)
		山形銀行本店3034938577	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。	30,000,000
		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3034936035	同 上	20,000,000
		山形銀行本店3034935365	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。	20,000,000
		(普通預金)		(20,840,129)
		山形銀行本店3009637	公益目的事業及び法人会計で保有	20,840,129
		(投資有価証券)	満期保有目的で保有 (保有割合 公益：法人＝3：2)	(2,752,505,427)
		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。	849,943,860
		第327回利付国債（野村證券）	同 上	299,989,435
		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	499,981,250
		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	202,590,882
		第14回東京電力パワーグリッド株式会社社債 （野村証券）	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 （野村証券）	同 上	100,000,000
		第47回東京電力パワーグリッド株式会社社債 （野村証券）	同 上（保有割合 公益：法人＝4：1）	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	6,177,797
			＜特定資産計＞	2,938,498,354
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
	ソフトウェア	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。	314,280
	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」	149,688
		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」	75,600
			＜長期前払金合計＞	247,068

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
《その他固定資産計》			561,350
固定資産合計			2,939,059,704
資 産 合 計			2,979,066,326
(流動負債)			
未払金	令和3年度未払金181件	令和3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)	(32,083,607)
		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
		・ 遊学館総合案内受付・設備警備委託料 (東京美装興業)	1,038,583
		・ 遊学館清掃・衛生管理業務委託料 (東京美装興業)	1,405,800
		・ 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)	1,124,145
		・ 文翔館植栽維持管理委託料 (翠紅園)	990,000
		・ その他業務委託料 他	18,008,179
		2. 租税公課 (計 2件)	
		・ R3年度消費税	1,508,400
		・ R3年度市県民税	72,000
		＜未払金計＞	32,083,607
前受金	生涯学習センター利用者 8件 文翔館利用者 24件	令和4年度施設利用料金として 平成4年度施設利用料金として	86,630 75,640
		＜前受金計＞	162,270
預り金	職員	社会保険料(個人負担分)として	234,580
		＜預り金計＞	234,580
仮受金	山響アマデウスコア	二重入金分	12,540
		＜預り金計＞	12,540
流動負債合計			32,492,997
(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	6,177,797
		＜退職給付引当金計＞	6,177,797
固定負債合計			6,177,797
負 債 合 計			38,670,794
正 味 財 産			2,940,395,532