

貸 借 対 照 表

(令和7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	39,536,215	42,540,248	△ 3,004,033
未収金	1,230,829	2,739,287	△ 1,508,458
前払金	33,130	31,150	1,980
立替金	0	3,984	△ 3,984
流動資産合計	40,800,174	45,314,669	△ 4,514,495
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
生涯学習文化事業資産	2,665,361,843	2,752,324,197	△ 86,962,354
定期預金	120,000,000	120,000,000	0
普通預金	342,336,129	429,136,129	△ 86,800,000
投資有価証券	2,203,025,714	2,203,188,068	△ 162,354
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	7,603,508	7,192,508	411,000
特定資産合計	2,691,940,352	2,778,491,706	△ 86,551,354
(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	0	104,760	△ 104,760
長期前払金	21,780	53,964	△ 32,184
その他固定資産合計	21,782	158,726	△ 136,944
固定資産合計	2,691,962,134	2,778,650,432	△ 86,688,298
資産合計	2,732,762,308	2,823,965,101	△ 91,202,793
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	30,745,002	34,694,538	△ 3,949,536
前受金	18,690	287,340	△ 268,650
預り金	258,648	1,724,341	△ 1,465,693
仮受金	5,400	0	5,400
流動負債合計	31,027,740	36,706,219	△ 5,678,479
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,603,508	7,192,508	411,000
固定負債合計	7,603,508	7,192,508	411,000
負債合計	38,631,248	43,898,727	△ 5,267,479
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	2,684,336,843	2,771,299,197	△ 86,962,354
指定正味財産合計	2,684,336,843	2,771,299,197	△ 86,962,354
(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)	(2,684,336,843)	(2,771,299,197)	(△86,962,354)
2. 一般正味財産	9,794,217	8,767,177	1,027,040
(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	2,694,131,060	2,780,066,374	△ 85,935,314
負債及び正味財産合計	2,732,762,308	2,823,965,101	△ 91,202,793

正味財産増減計算書

令和年6年4月1日から令和7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	24,188,587	28,465,953	△ 4,277,366
特定資産受取利息	24,188,587	28,465,953	△ 4,277,366
受取利用料金	19,301,595	18,888,250	413,345
受取利用料金	19,301,595	18,888,250	413,345
事業収益	247,755,567	246,903,155	852,412
自主事業収益	3,804,088	4,167,600	△ 363,512
受託事業収益	243,951,479	242,735,555	1,215,924
受取補助金等	9,910,000	9,702,937	207,063
受取県補助金	9,710,000	9,585,000	125,000
受取その他補助金	200,000	117,937	82,063
受取負担金	3,754,000	1,528,000	2,226,000
受取負担金	3,754,000	1,528,000	2,226,000
受取寄附金	86,994,000	84,700,000	2,294,000
受取寄附金等振替額	86,994,000	84,700,000	2,294,000
雑収益	1,791,111	503,607	1,287,504
受取利息	4,620	68	4,552
雑収益	1,786,491	503,539	1,282,952
経常収益計	393,694,860	390,691,902	3,002,958
(2) 経常費用			
事業費	371,764,254	370,880,095	884,159
自主事業費	99,483,047	108,057,087	△ 8,574,040
役員報酬	6,658,794	6,568,300	90,494
給料手当	7,748,588	7,615,805	132,783
臨時雇賃金	30,351,945	34,959,578	△ 4,607,633
退職給付費用	411,000	390,076	20,924
福利厚生費	7,070,960	8,241,183	△ 1,170,223
会議費	395,292	357,186	38,106
旅費交通費	942,538	898,944	43,594
通信運搬費	900,306	953,999	△ 53,693
消耗品費	1,190,668	1,213,045	△ 22,377

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	2,087,073	2,169,343	△ 82,270
燃料費	80,073	94,096	△ 14,023
賃借料	761,473	775,749	△ 14,276
保険料	222,581	224,327	△ 1,746
諸謝金	1,243,000	1,319,478	△ 76,478
租税公課	65,556	59,951	5,605
支払負担金	4,208,000	2,194,868	2,013,132
支払助成金	25,212,871	25,149,742	63,129
委託費	7,853,725	13,212,232	△ 5,358,507
物販仕入費	281,283	380,360	△ 99,077
雑費	1,797,321	1,278,825	518,496
受託事業費	272,281,207	262,823,008	9,458,199
臨時雇賃金	72,381,638	66,700,760	5,680,878
福利厚生費	11,252,592	10,652,111	600,481
会議費	955,985	410,365	545,620
旅費交通費	1,766,030	1,834,112	△ 68,082
通信運搬費	2,200,935	2,094,460	106,475
什器備品費	271,700	0	271,700
消耗品費	4,464,869	4,178,528	286,341
修繕費	7,342,929	7,273,717	69,212
印刷製本費	2,586,820	2,689,625	△ 102,805
燃料費	5,406,012	4,419,580	986,432
光熱水費	9,825,946	8,544,572	1,281,374
賃借料	1,850,974	2,192,011	△ 341,037
保険料	222,540	226,690	△ 4,150
諸謝金	2,862,300	4,268,483	△ 1,406,183
租税公課	6,493,044	5,937,549	555,495
支払負担金	13,184,834	12,413,060	771,774
支払助成金	621,027	941,802	△ 320,775
委託費	128,365,311	127,735,898	629,413
雑費	225,721	309,685	△ 83,964
管理費	20,903,566	19,162,948	1,740,618
役員報酬	7,076,556	6,866,850	209,706
臨時雇賃金	7,828,701	6,762,213	1,066,488
福利厚生費	2,329,649	2,157,728	171,921
会議費	50,429	44,186	6,243
旅費交通費	441,240	247,787	193,453

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	105,546	90,223	15,323
減価償却費	104,760	104,760	0
什器備品費	0	68,860	△ 68,860
消耗品費	281,755	330,603	△ 48,848
印刷製本費	33,726	72,732	△ 39,006
燃料費	8,896	10,455	△ 1,559
賃借料	150,718	96,429	54,289
保険料	24,350	23,934	416
諸謝金	1,738,000	1,638,000	100,000
租税公課	156,000	153,000	3,000
支払負担金	302,200	304,604	△ 2,404
委託費	178,200	90,750	87,450
雑費	92,840	99,834	△ 6,994
経常費用計	392,667,820	390,043,043	2,624,777
評価損益等調整前当期経常増減額	1,027,040	648,859	378,181
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,027,040	648,859	378,181
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	1,027,040	648,859	378,181
一般正味財産期首残高	8,767,177	8,118,318	648,859
一般正味財産期末残高	9,794,217	8,767,177	1,027,040
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	6,336,646	16,909,312	△ 10,572,666
特定資産受取利息	6,336,646	16,909,312	△ 10,572,666
受取寄附金	194,000	0	194,000
受取寄附金	194,000	0	194,000
一般正味財産への振替額	△ 93,493,000	△ 102,952,709	9,459,709
一般正味財産への振替額	△ 93,493,000	△ 102,952,709	9,459,709
当期指定正味財産増減額	△ 86,962,354	△ 86,043,397	△ 918,957
指定正味財産期首残高	2,771,299,197	2,857,342,594	△ 86,043,397
指定正味財産期末残高	2,684,336,843	2,771,299,197	△ 86,962,354
Ⅲ 正味財産期末残高	2,694,131,060	2,780,066,374	△ 85,935,314

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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				14,655,972	14,655,972						9,532,615		24,188,587
特定資産受取利息				14,655,972	14,655,972						9,532,615		24,188,587
受取利用料金	8,412,485	4,298,756	213,945		12,925,186	5,301,720	1,074,689			6,376,409			19,301,595
受取利用料金	8,412,485	4,298,756	213,945		12,925,186	5,301,720	1,074,689			6,376,409			19,301,595
事業収益	63,326,500	106,679,217	29,799,000		199,804,717	45,157,000	2,793,850			47,950,850			247,755,567
自主事業収益	178,500	2,668,738			2,847,238		956,850			956,850			3,804,088
受託事業収益	63,148,000	104,010,479	29,799,000		196,957,479	45,157,000	1,837,000			46,994,000			243,951,479
受取補助金等	9,710,000		200,000		9,910,000								9,910,000
受取県補助金	9,710,000				9,710,000								9,710,000
受取その他補助金			200,000		200,000								200,000
受取負担金		1,361,000	865,000		2,226,000			1,528,000		1,528,000			3,754,000
受取負担金		1,361,000	865,000		2,226,000			1,528,000		1,528,000			3,754,000
受取寄附金			194,000	75,300,000	75,494,000						11,500,000		86,994,000
受取寄附金等振替額			194,000	75,300,000	75,494,000						11,500,000		86,994,000
雑収益	172,931	58,646	1,261,000		1,492,577	298,534				298,534			1,791,111
受取利息	1,701	2,919			4,620								4,620
雑収益	171,230	55,727	1,261,000		1,487,957	298,534				298,534			1,786,491
経常収益計	81,621,916	112,397,619	32,532,945	89,955,972	316,508,452	50,757,254	3,868,539	1,528,000		56,153,793	21,032,615		393,694,860
(2) 経常費用													
事業費	115,572,888	164,342,919	36,629,790		316,545,597	50,005,047	3,685,610	1,528,000		55,218,657			371,764,254
自主事業費	39,722,767	50,884,196	6,257,562		96,864,525	474,591	615,931	1,528,000		2,618,522			99,483,047
役員報酬	1,357,137	4,355,891	542,855		6,255,883	271,427	131,484			402,911			6,658,794
給料手当	7,748,588				7,748,588								7,748,588
臨時雇賃金	15,432,109	10,383,345	2,954,345		28,769,799	156,573	156,573	1,269,000		1,582,146			30,351,945
退職給付費用	411,000				411,000								411,000
福利厚生費	4,148,603	2,040,248	600,927		6,789,778	46,591	46,591	188,000		281,182			7,070,960
会議費	329,596	31,627	34,069		395,292								395,292
旅費交通費	680,667	15,390	246,481		942,538								942,538
通信運搬費	745,836	72,470	66,000		884,306			16,000		16,000			900,306
消耗品費	811,431	41,952	282,285		1,135,668			55,000		55,000			1,190,668
印刷製本費	1,205,369	534,603	347,101		2,087,073								2,087,073
燃料費	26,690	44,487	8,896		80,073								80,073
賃借料	726,606	34,867			761,473								761,473
保険料	76,481	121,750	24,350		222,581								222,581
諸謝金	1,098,000		145,000		1,243,000								1,243,000
租税公課		65,556			65,556								65,556
支払負担金	194,000	4,014,000			4,208,000								4,208,000
支払助成金	3,791,871	21,421,000			25,212,871								25,212,871
委託費	533,225	6,906,900	413,600		7,853,725								7,853,725
物販仕入費							281,283			281,283			281,283
雑費	405,558	800,110	591,653		1,797,321								1,797,321
受託事業費	75,850,121	113,458,723	30,372,228		219,681,072	49,530,456	3,069,679			52,600,135			272,281,207
臨時雇賃金	22,311,549	27,764,350	17,717,165		67,793,064	3,325,924	1,262,650			4,588,574			72,381,638
福利厚生費	3,543,367	4,309,681	2,695,317		10,548,365	508,167	196,060			704,227			11,252,592
会議費	27,620	856,441	71,924		955,985								955,985
旅費交通費	232,192	1,176,745	357,093		1,766,030								1,766,030
通信運搬費	446,197	562,530	1,030,430		2,039,157	36,777	125,001			161,778			2,200,935
什器備品費	244,530				244,530	27,170				27,170			271,700
消耗品費	1,093,416	1,501,986	967,535		3,562,937	551,442	350,490			901,932			4,464,869
修繕費	1,203,623	5,029,351			6,232,974	1,059,154	50,801			1,109,955			7,342,929
印刷製本費	101,200	744,646	1,554,813		2,400,659		186,161			186,161			2,586,820
燃料費	14,807	5,335,665			5,350,472	1,645	53,895			55,540			5,406,012
光熱水費	1,066,823	8,554,183			9,621,006	118,535	86,405			204,940			9,825,946
賃借料	416,495	596,300	671,840		1,684,635	42,499	123,840			166,339			1,850,974
保険料	72,378	118,500	18,620		209,498	13,042				13,042			222,540
諸謝金	743,000	52,000	2,067,300		2,862,300								2,862,300

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	1,639,800	2,622,240	854,228		5,116,268	1,311,220	65,556			1,376,776			6,493,044
支払負担金	40,000	119,500	30,000		189,500	12,995,334				12,995,334			13,184,834
支払助成金			621,027		621,027								621,027
委託費	42,619,311	54,019,281	1,645,280		98,283,872	29,535,790	545,649			30,081,439			128,365,311
雑費	33,813	95,324	69,656		198,793	3,757	23,171			26,928			225,721
管理費											20,903,566		20,903,566
役員報酬											7,076,556		7,076,556
臨時雇賃金											7,828,701		7,828,701
福利厚生費											2,329,649		2,329,649
会議費											50,429		50,429
旅費交通費											441,240		441,240
通信運搬費											105,546		105,546
減価償却費											104,760		104,760
消耗品費											281,755		281,755
印刷製本費											33,726		33,726
燃料費											8,896		8,896
賃借料											150,718		150,718
保険料											24,350		24,350
諸謝金											1,738,000		1,738,000
租税公課											156,000		156,000
支払負担金											302,200		302,200
委託費											178,200		178,200
雑費											92,840		92,840
経常費用計	115,572,888	164,342,919	36,629,790		316,545,597	50,005,047	3,685,610	1,528,000		55,218,657	20,903,566		392,667,820
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 33,950,972	△ 51,945,300	△ 4,096,845	89,955,972	△ 37,145	752,207	182,929			935,136	129,049		1,027,040
評価損益等計													
当期経常増減額	△ 33,950,972	△ 51,945,300	△ 4,096,845	89,955,972	△ 37,145	752,207	182,929			935,136	129,049		1,027,040
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計													
(2) 経常外費用													
経常外費用計													
当期経常外増減額													
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 33,950,972	△ 51,945,300	△ 4,096,845	89,955,972	△ 37,145	752,207	182,929			935,136	129,049		1,027,040
他会計振替額						△ 752,207	△ 182,929			△ 935,136	935,136		
当期一般正味財産増減額	△ 33,950,972	△ 51,945,300	△ 4,096,845	89,955,972	△ 37,145						1,064,185		1,027,040
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		8,767,177
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		9,794,217
II 指定正味財産増減の部													
特定資産運用益				3,801,988	3,801,988						2,534,658		6,336,646
特定資産受取利息				3,801,988	3,801,988						2,534,658		6,336,646
受取寄附金			194,000		194,000								194,000
受取寄附金			194,000		194,000								194,000
一般正味財産への振替額			△ 194,000	△ 79,199,400	△ 79,393,400						△ 14,099,600		△ 93,493,000
一般正味財産への振替額			△ 194,000	△ 79,199,400	△ 79,393,400						△ 14,099,600		△ 93,493,000
当期指定正味財産増減額				△ 75,397,412	△ 75,397,412						△ 11,564,942		△ 86,962,354
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		2,771,299,197
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		2,684,336,843
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		2,694,131,060

※ 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	2,752,324,197	10,000	86,972,354	2,665,361,843
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	7,192,508	411,000	0	7,603,508
小 計	2,778,491,706	421,000	86,972,354	2,691,940,352
合 計	2,778,491,706	421,000	86,972,354	2,691,940,352

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	2,665,361,843	(2,665,361,843)	(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	7,603,508	—	(0)	(7,603,508)
小 計	2,691,940,352	(2,684,336,843)	(1)	(7,603,508)
合 計	2,691,940,352	(2,684,336,843)	(1)	(7,603,508)

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	523,800	0
合 計	5,205,495	5,205,492	3

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184回利付国債(20年)	403,102,381	338,120,000	△ 64,982,381
地方公共団体金融機構債券			
第170回地方公共団体金融機構債(10年)	100,000,000	93,560,000	△ 6,440,000
第171回地方公共団体金融機構債(10年)	100,000,000	94,500,000	△ 5,500,000
社債			
第517回九州電力社債(10年)	100,000,000	92,690,000	△ 7,310,000
第59回ソフトバンクグループ株式会社無担保社債(7年)	100,000,000	97,879,900	△ 2,120,100
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	92,818,400	△ 7,181,600
第66回東京電力パワーグリッド社債(10年)2本	200,000,000	187,171,300	△ 12,828,700
第69回東京電力パワーグリッド社債(10年)	100,000,000	97,030,000	△ 2,970,000
第3回東北電力株式会社劣後債(10年)	99,923,333	98,245,000	△ 1,678,333
第559回東北電力社債(3年)2本	200,000,000	198,457,000	△ 1,543,000
第78回西日本高速道路株式会社社債(5年)2本	200,000,000	195,259,000	△ 4,741,000
第306回日本高速道路保有債務返済機構債(10年)	100,000,000	93,670,000	△ 6,330,000
ノムラグローバルファイナンス社債(10年)	200,000,000	179,920,000	△ 20,080,000
第108回東日本高速道路株式会社社債(10年)	100,000,000	93,340,400	△ 6,659,600
ルノー第26回円貨社債(4年)	100,000,000	99,990,000	△ 10,000
合 計	2,203,025,714	2,052,651,000	△ 150,374,714

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費補助金	山形県	0	9,710,000	9,710,000	0	—
全国女性会館協議会第68回全国大会助成金	特定非営利活動法人 全国女性会館協議会	0	200,000	200,000	0	—
負担金						
山形県文化芸術交流発信事業 実行委員会負担金	山形県	0	1,361,000	1,361,000	0	—
全国女性会館協議会山形県負担金	山形県		865,000	865,000	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	1,528,000	1,528,000	0	—
合 計		0	13,664,000	13,664,000	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184回利付国債利息	4,400,000
第3回東北電力株式会社劣後債(10年)	2,099,000
事業実施にかかる指定解除額	86,994,000
合 計	93,493,000

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2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	303,600	4,199,184
減価償却累計額相当額	2,023,736	805,200	93,060	2,921,996
期末残高相当額	763,048	303,600	210,540	1,277,188

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	611,952	665,236	1,277,188

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	580,932
減価償却費相当額	580,932

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。

※1 一般正味財産増減の部 (1) 経常収益の特定資産運用益（特定資産受取利息）は全投資有価証券及び定期預金の受取利息である。

※2 指定正味財産増減の部 特定資産運用益（特定資産受取利息）の内訳は、

① 第184回利付国債の利息 4,400,000円から償却原価法による償却額 172,354円を減額した額 4,227,646円

② 第3回東北電力(株)劣後債の利息 2,099,000円から償却原価法による償却額 10,000円を加算した額 2,109,000円の合計 6,336,646円である。

※3 注記 7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳のうち事業実施にかかる指定解除額 86,994,000円は、

① 全国女性会館協議会全国大会の受取寄附金 194,000円

② 特定資産取崩による受取寄附金 86,800,000円 の合計額である。

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	7,192,508	411,000			7,603,508

財 産 目 録

令和7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	27,750
			同 上 ブックス釣銭用として	20,000
			同 上 利用料金等釣銭用として	20,000
		洗心庵内金庫	同 上 利用料金釣銭用として	20,000
		文翔館内金庫	同 上 運転資として	70,000
			同 上 ボランティアガイド旅費として	40,700
	現金	生涯学習センター内金庫	利用料金の一時保管	53,730
		洗心庵内金庫	同 上	2,850
		文翔館内金庫	文翔館グッズ売上代金の一時保管	36,250
	普通預金	山形銀行本店1	経費支払用口座 運転資金として	32,637,796
		山形銀行本店2	施設利用料振込口座 運転資金として	417,743
		山形銀行本店3	施設利用料振込口座 運転資金として	793,988
		荘内銀行県庁前支店1	施設利用料振込口座 運転資金として	101,947
		荘内銀行県庁前支店2	施設利用料振込口座 運転資金として	10,808
		きらやか銀行本店1	施設利用料振込口座 運転資金として	140,196
		きらやか銀行本店2	施設利用料振込口座 運転資金として	69,564
		きらやか銀行本店3	チケット代振込口座 運転資金として	2,586,007
		ゆうちょ銀行1	受講料振込口座 運転資金として	14,799
		ゆうちょ銀行2	施設利用料振込口座 運転資金として	2,247,902
		ゆうちょ銀行3	施設利用料振込口座 運転資金として	23,670
		ゆうちょ銀行4	施設利用料振込口座 運転資金として	34,795
		ゆうちょ銀行5	施設利用料振込口座 運転資金として	165,720
			＜現金預金計＞	39,536,215
	未収金	遊学館等施設利用者 11件	施設利用料金として	115,650
		書店	遊学館ブックス売上金として	12,760
		山形県委託事業受託料	総合文化芸術館管理運営事業 他1件	855,000
		文翔館自主事業収入)	The 4 Players Tpkyo チケット代金	221,800
		その他	自販機委託販売手数料 (3月分)	25,619
			＜未収金計＞	1,230,829
	前払金	郷土館	郷土館ボランティアガイド年間活動保険料等	27,300
			4月分AEDレンタル料	5,830
			＜前払金計＞	33,130
流動資産合計				40,800,174

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(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	(120,000,000)
		山形銀行本店 4	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。	20,000,000
		山形銀行本店 5	同 上	60,000,000
		山形銀行本店 6	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。	40,000,000
		(普通預金)		(342,336,129)
		山形銀行本店 1	公益目的事業及び法人会計で保有	342,336,129
		(投資有価証券)	満期保有目的で保有 (保有割合 公益：法人＝6：4)	(2,203,025,714)
		国債 1 件	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。	403,102,381
		地方公共団体金融機構債券 2 件	同 上	200,000,000
		社債 15 件	同 上	1,599,923,333
	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	山形銀行 定期預金	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	7,603,508
			《特定資産計》	2,691,940,352
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
	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
			<長期前払金合計>	21,780
			《その他固定資産計》	21,782
固定資産合計				2,691,962,134
資 産 合 計				2,732,762,308
(流動負債)				
	未払金	令和 6 年度未払金 170 件	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)	(30,745,002)
			1.委託費 (計 41 件)	
			・ 遊学館空調設備関係保守業務委託料	4,114,000
			・ 遊学館総合案内受付・設備警備委託料	1,038,583
			・ 遊学館清掃・衛生管理業務委託料	1,405,800
			・ 洗心庵庭園管理業務委託料	2,667,500
			・ 文翔館警備委託料3月分	1,198,010
			・ 文翔館清掃業務委託料3月分	1,289,640
			・ 文翔館植栽維持管理委託料	1,045,000
			・ その他業務委託料	8,225,896
			2.租税公課 (計 3 件)	
			・ 令和 6 年度消費税	2,059,500

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
			・ 令和 6 年度年度法人県民・市民税	72,000
			3.その他経費 (126件)	7,629,073
			＜未払金計＞	30,745,002
	前受金	文翔館利用者 5件	令和7年度施設利用料金として 4件	13,690
			令和7年度ウェディングフォト事業	5,000
			＜前受金計＞	18,690
	仮受金	文翔館利用者 1件	文翔館施設利用料の重複入金分	5,400
			＜仮受金計＞	5,400
	預り金	職員	社会保険料（個人負担分）として	231,792
			講師謝金等にかかる源泉所得税など	26,856
			＜預り金計＞	258,648
流動負債合計				31,027,740
(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	7,603,508
			＜退職給付引当金計＞	7,603,508
固定負債合計				7,603,508
負 債 合 計				38,631,248
正 味 財 産				2,694,131,060