

平成30年度

計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）  
及び附属明細書ならびに財産目録

平成30年 4月 1日から  
平成31年 3月31日まで

公益財団法人米沢上杉文化振興財団

# 目 次

(平成30年度計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及び附属明細書ならびに財産目録)

(1)	貸借対照表		
	・ 貸借対照表	・・・	1 ページ
	・ 貸借対照表内訳表	・・・	2 ページ
(2)	正味財産増減計算書		
	・ 正味財産増減計算書	・・・	3 ページ
	・ 正味財産増減計算書内訳表	・・・	6 ページ
(3)	計算書類に対する注記	・・・	10 ページ
(4)	附属明細書	・・・	13 ページ
(5)	財産目録	・・・	14 ページ

# 1. 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
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	63,473,397	63,950,159	△ 476,762
未収金	248,914	269,885	△ 20,971
商品	12,808,441	10,568,225	2,240,216
貯蔵品	3,000	1,000	2,000
前払金	0	21,000	△ 21,000
立替金	5,096	4,161	935
流動資産合計	76,538,848	74,814,430	1,724,418
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	151,000,000	151,000,000	0
基本財産合計	151,000,000	151,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当金預金	43,245,032	46,262,312	△ 3,017,280
特定資産合計	43,245,032	46,262,312	△ 3,017,280
固定資産合計	194,245,032	197,262,312	△ 3,017,280
資産合計	270,783,880	272,076,742	△ 1,292,862
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	456,600	494,800	△ 38,200
未払金	28,731,328	26,184,838	2,546,490
預り金	5,606,768	5,757,379	△ 150,611
賞与引当金	5,376,487	5,319,291	57,196
流動負債合計	40,171,183	37,756,308	2,414,875
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,971,728	43,985,524	△ 4,013,796
固定負債合計	39,971,728	43,985,524	△ 4,013,796
負債合計	80,142,911	81,741,832	△ 1,598,921
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
米沢市出捐金	125,000,000	125,000,000	0
受取寄附金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	131,000,000	131,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	131,000,000	131,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	59,640,969	59,334,910	306,059
(うち特定資産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	3,273,304	0	3,273,304
正味財産合計	190,640,969	190,334,910	306,059
負債及び正味財産合計	270,783,880	272,076,742	△ 1,292,862

## 貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業 会計	収益等事業 会計	法人 会計	内部取引 消去	合 計
<b>I. 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	63,473,397		63,473,397
未収金	38,144	210,770	0		248,914
商品	0	12,808,441	0		12,808,441
貯蔵品	0	0	3,000		3,000
立替金	0	0	5,096		5,096
公益目的事業勘定	0	0	3,764,761	△ 3,764,761	0
収益等事業勘定	18,423,165	0	0	△ 18,423,165	0
法人会計勘定	0	34,215,323	0	△ 34,215,323	0
流動資産合計	18,461,309	47,234,534	67,246,254	△ 56,403,249	76,538,848
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	151,000,000		151,000,000
基本財産合計	0	0	151,000,000	0	151,000,000
(2) 特定資産					
退職給与引当金預金	34,914,047	4,688,150	3,642,835		43,245,032
特定資産合計	34,914,047	4,688,150	3,642,835	0	43,245,032
固定資産合計	34,914,047	4,688,150	154,642,835	0	194,245,032
資産合計	53,375,356	51,922,684	221,889,089	△ 56,403,249	270,783,880
<b>II. 負債の部</b>					
1. 流動負債					
前受会費	0	456,600	0		456,600
未払金	24,236,771	2,157,660	2,336,897		28,731,328
預り金	0	0	5,606,768		5,606,768
賞与引当金	4,201,189	486,571	688,727		5,376,487
公益目的事業勘定	0	18,423,165	0	△ 18,423,165	0
収益等事業勘定	0	0	34,215,323	△ 34,215,323	0
法人会計勘定	3,764,761	0	0	△ 3,764,761	0
流動負債合計	32,202,721	21,523,996	42,847,715	△ 56,403,249	40,171,183
2. 固定負債					
退職給付引当金	32,277,250	4,341,658	3,352,820		39,971,728
固定負債合計	32,277,250	4,341,658	3,352,820	0	39,971,728
負債合計	64,479,971	25,865,654	46,200,535	△ 56,403,249	80,142,911
<b>III. 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
米沢市出捐金	0	0	125,000,000		125,000,000
受取寄附金	0	0	6,000,000		6,000,000
指定正味財産合計	0	0	131,000,000	0	131,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	0	131,000,000		131,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	△ 11,104,615	26,057,030	44,688,554	0	59,640,969
(うち特定資産への充当額)	0	0	20,000,000		20,000,000
(うち特定資産への充当額)	2,636,797	346,492	290,015	0	3,273,304
正味財産合計	△ 11,104,615	26,057,030	175,688,554	0	190,640,969
負債及び正味財産合計	53,375,356	51,922,684	221,889,089	△ 56,403,249	270,783,880

## 2. 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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	120,468	150,586	△ 30,118
② 受取会費			
ファンクラブ受取会費	701,550	738,800	△ 37,250
③ 事業収益			
米沢市上杉博物館指定管理料収益	150,947,280	147,110,040	3,837,240
市立米沢図書館等指定管理料収益	131,488,920	124,636,320	6,852,600
米沢市座の文化伝承館指定管理料収益	5,822,520	5,741,041	81,479
自主事業入場料収益	8,538,932	10,879,700	△ 2,340,768
座の文化伝承館施設使用料収益	205,200	235,180	△ 29,980
事業参加費収益	316,100	338,000	△ 21,900
商品販売手数料収益	1,232,705	2,745,607	△ 1,512,902
切手等販売収益	2,165,756	2,709,598	△ 543,842
商品販売収益	5,518,084	8,959,772	△ 3,441,688
刊行書籍販売収益	1,050,769	2,423,847	△ 1,373,078
刊行書籍受託販売収益	3,141,995	4,189,611	△ 1,047,616
④ 受取補助金等			
受取山形県補助金	4,068,000	4,068,000	0
受取民間助成金	500,000	0	500,000
⑤ 受取負担金			
受取米沢市事業負担金	11,546,000	17,673,978	△ 6,127,978
⑥ 受取寄附金			
受取寄附金	0	200,000	△ 200,000
受取寄附金等振替額	30,488	914,470	△ 883,982
⑦ 雑収益			
受取利息	50,251	57,118	△ 6,867
雑収益	360,901	156,367	204,534
経常収益計	327,805,919	333,928,035	△ 6,122,116
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	41,128,081	41,758,515	△ 630,434
手当等	20,047,406	20,767,107	△ 719,701

法定福利費	20,427,553	21,316,428	△ 888,875
臨時雇賃金	64,134,554	62,602,605	1,531,949
賞与引当金繰入額	4,687,760	4,857,577	△ 169,817
退職給付費用	3,141,177	3,657,599	△ 516,422
福利厚生費	570,394	552,128	18,266
諸謝金	1,233,290	1,878,262	△ 644,972
旅費交通費	1,707,900	2,270,928	△ 563,028
食糧費	391,638	584,325	△ 192,687
消耗品費	12,811,093	9,991,009	2,820,084
新聞図書費	2,211,266	2,130,908	80,358
燃料費	417,516	388,043	29,473
印刷製本費	8,064,257	6,929,053	1,135,204
光熱水料費	210,589	225,390	△ 14,801
修繕費	3,155,137	1,542,966	1,612,171
通信運搬費	3,396,677	3,167,314	229,363
広告宣伝費	1,406,816	1,660,860	△ 254,044
手数料	1,568,728	1,525,761	42,967
保険料	490,773	540,471	△ 49,698
委託料	92,296,231	91,698,350	597,881
賃借料	1,789,234	1,754,958	34,276
消耗什器備品費	650,687	3,288,121	△ 2,637,434
支払負担金	172,600	6,673,962	△ 6,501,362
仕入	6,593,041	9,042,875	△ 2,449,834
使用料	4,043,786	4,659,425	△ 615,639
雑費	70,656	114,203	△ 43,547
租税公課	12,189,478	12,509,942	△ 320,464
事業費計	309,008,318	318,089,085	△ 9,080,767
②管理費			
給料	6,181,589	4,154,685	2,026,904
手当等	3,084,597	1,738,117	1,346,480
法定福利費	1,164,307	790,419	373,888
臨時雇賃金	1,310,399	813,738	496,661
賞与引当金繰入額	688,727	461,714	227,013
退職給付費用	349,407	214,105	135,302
福利厚生費	31,731	20,321	11,410
諸謝金	145,000	156,000	△ 11,000
旅費交通費	431,450	299,520	131,930
食糧費	70,986	60,042	10,944
消耗品費	384,466	235,422	149,044
新聞図書費	160,513	151,714	8,799
会議費	62,864	58,574	4,290

燃料費	5,988	5,001	987
印刷製本費	100,921	2,160	98,761
修繕費	22,744	9,126	13,618
通信運搬費	200,196	141,443	58,753
手数料	154,335	114,335	40,000
保険料	13,412	11,209	2,203
委託料	1,491,235	819,530	671,705
賃借料	736,751	700,244	36,507
消耗什器備品費	59,378	29,953	29,425
支払負担金	113,800	95,800	18,000
使用料	131,769	124,597	7,172
雑費	46,855	75,000	△ 28,145
租税公課	716,622	574,458	142,164
管理費計	17,860,042	11,857,227	6,002,815
経常費用計	326,868,360	329,946,312	△ 3,077,952
当期経常増減額	937,559	3,981,723	△ 3,044,164
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			
経常外収益計	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	937,559	3,981,723	△ 3,044,164
税引前当期一般正味財産増減額	937,559	3,981,723	△ 3,044,164
法人税、住民税及び事業税	631,500	1,032,700	△ 401,200
当期一般正味財産増減額	306,059	2,949,023	△ 2,642,964
一般正味財産期首残高	59,334,910	56,385,887	2,949,023
一般正味財産期末残高	59,640,969	59,334,910	306,059
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	30,488	255,000	△ 224,512
一般正味財産への振替額	△ 30,488	△ 914,470	883,982
当期指定正味財産増減額	0	△ 659,470	659,470
指定正味財産期首残高	131,000,000	131,659,470	△ 659,470
指定正味財産期末残高	131,000,000	131,000,000	0
III. 正味財産期末残高	190,640,969	190,334,910	306,059

## 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	公益目的事業計	収1	収2	収3	収益等事業計	法人会計	内部取引消去	合計
I. 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 基本財産運用益								
基本財産受取利息						120,468		120,468
② 受取会費								
ファンクラブ受取会費				701,550	701,550			701,550
③ 事業収益								
米沢市上杉博物館指定管理料収益	127,127,294	9,187,571	3,546,944	418,736	13,153,251	10,666,735		150,947,280
市立米沢図書館等指定管理料収益	118,111,116	2,033,543	4,715,825	0	6,749,368	6,628,436		131,488,920
米沢市座の文化伝承館指定管理料収益	5,534,160					288,360		5,822,520
自主事業入場料収益	8,538,932							8,538,932
座の文化伝承館施設使用料収益	205,200							205,200
事業参加費収益	214,600			101,500	101,500			316,100
商品販売手数料収益		1,232,705			1,232,705			1,232,705
切手等販売収益		2,165,756			2,165,756			2,165,756
商品販売収益		5,518,084			5,518,084			5,518,084
刊行書籍販売収益		1,050,769			1,050,769			1,050,769
刊行書籍受託販売収益		3,141,995			3,141,995			3,141,995
④ 受取補助金等								
受取山形県補助金	4,068,000							4,068,000
受取民間助成金	500,000							500,000
⑤ 受取負担金								
受取米沢市事業負担金	11,546,000							11,546,000
⑥ 受取寄附金								
受取寄附金等振替額	30,488							30,488
⑦ 雑収益								
受取利息						50,251		50,251
雑収益	108,455	24,334			24,334	228,112		360,901
経常収益計	275,984,245	24,354,757	8,262,769	1,221,786	33,839,312	17,982,362	0	327,805,919



(2)經常費用								
①事業費								
給料	36,824,740	2,364,611	1,570,371	368,359	4,303,341			41,128,081
手当等	18,132,400	927,597	774,298	213,111	1,915,006			20,047,406
法定福利費	18,670,230	1,388,630	320,652	48,041	1,757,323			20,427,553
臨時雇賃金	59,357,224	4,310,314	467,016	0	4,777,330			64,134,554
賞与引当金繰入額	4,201,189	287,642	161,294	37,635	486,571			4,687,760
退職給付費用	2,831,563	197,567	87,264	24,783	309,614			3,141,177
福利厚生費	523,069	37,572	8,489	1,264	47,325			570,394
諸謝金	1,233,290	0	0	0	0			1,233,290
旅費交通費	1,648,080	0	0	59,820	59,820			1,707,900
食糧費	340,779	226	335	50,298	50,859			391,638
消耗品費	11,271,469	823,132	682,016	34,476	1,539,624			12,811,093
新聞図書費	2,211,266	0	0	0	0			2,211,266
燃料費	408,217	7,288	1,751	260	9,299			417,516
印刷製本費	8,022,726	20,842	5,596	15,093	41,531			8,064,257
光熱水料費	210,589	0	0	0	0			210,589
修繕費	3,115,986	23,963	14,619	569	39,151			3,155,137
通信運搬費	2,809,085	308,706	31,695	247,191	587,592			3,396,677
広告宣伝費	1,406,816	0	0	0	0			1,406,816
手数料	1,253,570	305,383	9,392	383	315,158			1,568,728
保険料	466,023	15,933	3,627	5,190	24,750			490,773
委託料	87,429,111	959,725	3,904,882	2,513	4,867,120			92,296,231
賃借料	1,473,762	295,029	17,783	2,660	315,472			1,789,234
消耗什器備品費	650,687	0	0	0	0			650,687
支払負担金	171,250	1,350	0	0	1,350			172,600
仕入	0	6,593,041	0	0	6,593,041			6,593,041
使用料	3,472,831	154,995	4,881	411,079	570,955			4,043,786
雑費	69,080	0	0	1,576	1,576			70,656
租税公課	10,922,052	888,254	330,328	48,844	1,267,426			12,189,478
事業費計	279,127,084	19,911,800	8,396,289	1,573,145	29,881,234	0	0	309,008,318

②管理費								
給料						6,181,589		6,181,589
手当等						3,084,597		3,084,597
法定福利費						1,164,307		1,164,307
臨時雇賃金						1,310,399		1,310,399
賞与引当金繰入額						688,727		688,727
退職給付費用						349,407		349,407
福利厚生費						31,731		31,731
諸謝金						145,000		145,000
旅費交通費						431,450		431,450
食糧費						70,986		70,986
消耗品費						384,466		384,466
新聞図書費						160,513		160,513
会議費						62,864		62,864
燃料費						5,988		5,988
印刷製本費						100,921		100,921
修繕費						22,744		22,744
通信運搬費						200,196		200,196
手数料						154,335		154,335
保険料						13,412		13,412
委託料						1,491,235		1,491,235
賃借料						736,751		736,751
消耗什器備品費						59,378		59,378
支払負担金						113,800		113,800
使用料						131,769		131,769
雑費						46,855		46,855
租税公課						716,622		716,622
管理費計		0	0	0		17,860,042	0	17,860,042
経常費用計	279,127,084	19,911,800	8,396,289	1,573,145	29,881,234	17,860,042	0	326,868,360
当期経常増減額	△ 3,142,839	4,442,957	△ 133,520	△ 351,359	3,958,078	122,320	0	937,559

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
(2)経常外費用								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	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	△ 3,142,839	4,442,957	△ 133,520	△ 351,359	3,958,078	122,320	0	937,559
他会計振替額	1,115,503	△ 1,115,503			△ 1,115,503			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,027,336	3,327,454	△ 133,520	△ 351,359	2,842,575	122,320	0	937,559
法人税、住民税及び事業税	0	631,500	0	0	631,500	0		631,500
当期一般正味財産増減額	△ 2,027,336	2,695,954	△ 133,520	△ 351,359	2,211,075	122,320	0	306,059
一般正味財産期首残高	△ 9,077,279	25,975,395	△ 1,729,208	△ 400,232	23,845,955	44,566,234		59,334,910
一般正味財産期末残高	△ 11,104,615	28,671,349	△ 1,862,728	△ 751,591	26,057,030	44,688,554		59,640,969
Ⅱ. 指定正味財産増減の部								
受取寄附金	30,488							30,488
一般正味財産への振替額	△ 30,488							△ 30,488
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	131,000,000		131,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	131,000,000		131,000,000
Ⅲ. 正味財産期末残高	△ 11,104,615	28,671,349	△ 1,862,728	△ 751,591	26,057,030	175,688,554	0	190,640,969

### 3. 計算書類に対する注記

#### 1. 継続事業の前提に関する注意

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事業又は状況はない。

#### 2. 重要な会計方針

##### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法によっている。

##### (2) 引当金の計算基準について

退職給与引当金 … 期末における退職給与の自己都合要支給額の相当額を計上している。

賞与引当金 … 6月に見込まれている職員に対する期末・勤勉手当の支給額のうち、当事業年度末までに発生していると認められる額を計上している。

##### (3) リース取引の処理方法について

所有権移転外ファイナンスリース取引のうち重要性に乏しい取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

##### (4) 消費税額の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

#### 3. 会計方針の変更

該当なし。

#### 4. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減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				
定期預金	151,000,000	—	—	151,000,000
小 計	151,000,000	—	—	151,000,000
特定資産				
退職給与引当預金	46,262,312	4,487,100	7,504,380	43,245,032
事業費積立資産	0	30,488	30,488	0
小 計	197,262,312	4,517,588	7,534,868	43,245,032
合 計	197,262,312	4,517,588	7,534,868	194,245,032

## 5. 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				
定期預金	151,000,000	131,000,000	20,000,000	—
小 計	151,000,000	131,000,000	20,000,000	—
特定資産				
退職給与引当預金	43,245,032	—	3,273,304	39,971,728
小 計	43,245,032	—	3,273,304	39,971,728
合 計	194,245,032	131,000,000	23,273,304	39,971,728

## 6. 担保にしている資産

該当なし。

## 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

## 8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

## 9. 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

該当なし。

## 10. 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、当期の増減額および残高は、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
補助金等 置賜文化ホール 山形県補助金	山形県	0	4,068,000	4,068,000	0	一般正味財産
公益財団法人三菱 UFJ 信託地域文化 財団 平成 30 年度 助成金	公益財団法人 三菱 UFJ 信 託地域文化財 団	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
負担金 置賜文化ホール 米沢市事業負担金	米沢市	0	11,546,000	11,546,000	0	一般正味財産
合 計		0	16,114,000	16,114,000	0	

**1 1. 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)

科 目	取得価額
経常収益への振替額 受取寄附金等振替額（公益）	30,488
合 計	30,488

**1 2. 関連当事者との取引の内容**

該当なし。

**1 3. 重要な後発事象**

該当なし。

**1 4. その他**

該当なし。

## 4. 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については、財務諸表の注記4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、記載を省略する。

### 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		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	5,319,291	5,376,487	5,319,291	0	5,376,487

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	43,985,524	3,490,584	7,504,380	0	39,971,728

## 5. 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	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金	現金手許有高	運転資金として	2,737,266
	預金	米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	58,867,282
		米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	228,850
		米沢信用金庫本店営業部	博物館入館料預り金	883,227
		米沢信用金庫本店営業部	会議室使用料預り金	26,670
		米沢信用金庫本店営業部	図書館コピー代預り金	8,700
		米沢信用金庫本店営業部	駐車場使用料預り金	703,002
		ゆうちょ銀行	運転資金として	18,400
	未収金		ミュージアムグッズ・図録販売手数料等	248,914
	商品	ミュージアムグッズ等	ミュージアムショップでの販売商品	12,808,441
貯蔵品	契約用収入印紙	契約書に貼付するための収入印紙の未使用分	3,000	
立替金	労働保険料	労働保険料概算払いのうち個人負担分等	5,096	
<b>流動資産合計</b>				<b>76,538,848</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	定期預金	定期預金 米沢信用金庫本店営業部	基本財産による果実を法人全体の管理費に充てるため指定された財産	151,000,000
特定資産	退職給与引当金預金	定期預金 米沢信用金庫本店営業部	職員に対する退職金の支払いに備えた積立資産	43,245,032
<b>固定資産合計</b>				<b>194,245,032</b>
<b>資産合計</b>				<b>270,783,880</b>
<b>(流動負債)</b>				
	前受会費	平成31年度分ファンクラブ会費	ファンクラブ事業(収益等事業3)の年会費	456,600
	未払金	米沢税務署、山形県、米沢市	未払法人税等	631,500
		米沢税務署	未払消費税等	3,043,800
		その他	平成30年度事業費等	25,056,028
	預り金	社会保険料 源泉徴収税 住民税 入館料・施設使用料 他	職員への給料支給に伴う源泉徴収税、職員負担分の社会保険料、米沢市に納付する各種料金等	5,606,768
賞与引当金		職員に対する6月分期末・勤勉手当の支払いに備えた引当金	5,376,487	
<b>流動負債合計</b>				<b>40,171,183</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	39,971,728
<b>固定負債合計</b>				<b>39,971,728</b>
<b>負債合計</b>				<b>80,142,911</b>
<b>正味財産</b>				<b>190,640,969</b>