

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

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	スポーツ会館、スポーツセンター他	運転資金として	862,370
	普通預金	山形銀行／山形市役所支店 ほか	運転資金として	85,294,396
	定期預金	山形信用金庫／城南支店ほか	運転資金として	15,000,000
	未収金	山形市	平成29年度補助金	2,265,000
		弓道連盟ほか	スポーツ振興事業に係る未収入金	395,050
		サントリービバレッジサービスほか	収益事業に係る収益を含む	2,568,093
		その他	野球場電気料ほか	285,716
	前払金	東京海上日動火災保険株式会社	平成30年度スポーツファシリティーズ保	2,131,290
流動資産合計				108,801,915
(固定資産)				
基本財産	定期預金	山形銀行／山形市役所支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業(80%)と法人管理(20%)の財源として使用している	50,000,000
特定資産	退職給付引当特定資産	きらやか銀行／桜町支店	従業員の退職給付金の財源として保有している。	37,880,455
	山形市スポーツ振興基金特定資産	山形銀行／山形市役所支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業にあてるほか、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	57,568,766
その他固定資産	建物	あかねヶ丘陸上競技場 プレハブ倉庫	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業に使用している。	6,891,462
	車両運搬具	マイクロバス	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業に使用している。	1
	什器備品	あかねヶ丘陸上競技場 除雪機2台ほか	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業に使用している。	1,018,453
固定資産合計				153,359,137
資産合計				262,161,052
(流動負債)				
	未払金	パティネレジャーほか	スポーツ振興事業の未払金	45,308,225
		従業員に対するもの	3月分賃金及び時間外手当の未払い	2,972,344
	未払法人税等	法人税・地方法人税		0
		山形県民税・事業税等		22,000
		山形市民税		50,000
	未払消費税等	確定消費税		3,253,200
	前受金	4月以降の前受利用料金	スポーツ振興事業に係る前受金	1,652,920
	預り金	源泉所得税・社会保険料		535,949
	賞与引当金	従業員に対するもの	従業員に対する賞与の支払に備えたもの	6,947,704
流動負債合計				60,742,342
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	23,767,648
固定負債合計				23,767,648
負債合計				84,509,990
正味財産				177,651,062

4. 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	7,015,400	123,938	6,891,462
車両運搬具	4,610,550	4,610,549	1
什器備品	1,934,200	915,747	1,018,453
合 計	13,560,150	5,650,234	7,909,916

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は、次のとおりである。

科 目	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 の区分
補助金					
山形市	0	3,265,000	3,265,000	0	
合 計	0	3,265,000	3,265,000	0	

6. 退職給付関係

(1) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	108,966,869
② 年金資産(中退共の給付予定額)	79,573,156
③ 差引(①-②)	29,393,713
④ 会計基準変更時差異の未処理額	5,626,065
⑤ 退職給付引当金(③-④)	<u>23,767,648</u>

(2) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	1,137,242
② 退職年金掛金	5,456,700
③ 会計基準変更時差異の費用処理額	1,875,355
④ 退職給付費用(①~③)	<u>8,469,297</u>

(3) 会計基準変更時差異(22,504,265)の処理年数 12年

附属明細表

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載しているため、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	6,994,900	6,947,704	6,994,900		6,947,704
退職給付引当金	20,755,051	3,012,597			23,767,648