

(単位:円)

## 財 産 目 録

令和2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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	スポーツ会館、スポーツセンター他	運転資金として	441,452
	普通預金	山形銀行／山形市役所支店 ほか	運転資金として	86,745,105
	定期預金	山形銀行、山形信用金庫	運転資金として	15,000,000
	未収金	山形市	令和元年度補助金	2,265,000
		ジャパンビバレッジほか	自動販売機手数料及び同電気代	2,229,902
		その他	水道料金還付 野球場分ほか	359,914
	前払金	東京海上日動火災保険株式会社	令和2年度スポーツファシリティーズ保障	1,965,470
流動資産合計				109,006,843
<b>(固定資産)</b>				
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。	37,899,398
	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。	57,568,914
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。	6,147,830
	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。	608,609
固定資産合計				152,224,752
資産合計				261,231,595
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	従業員	3月分時間外手当・退職金の未払	10,323,206
		東北電力(株)	電気料	4,372,766
		山形市	水道料、下水道料	3,514,888
		山形年金事務所	3月分社会保険料	3,564,815
		㈱山形ビルサービスほか	スポーツ振興事業の未払金	39,404,102
	未払法人税等	山形県民税		22,000
		山形市民税		50,000
	未払消費税等	確定消費税		7,006,700
	預り金	源泉所得税・社会保険料		537,917
	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	6,421,000
流動負債合計				64,894,188
<b>(固定負債)</b>				
	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	15,487,950
固定負債合計				15,487,950
負債合計				80,382,138
正味財産				180,849,457



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	867,570	6,147,830
車両運搬具	4,610,550	4,610,549	1
什器備品	1,934,200	1,325,591	608,609
合 計	13,560,150	6,803,710	6,756,440

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	91,961,714
② 年金資産(中退共の給付予定額)	74,598,409
③ 差引(①－②)	17,363,305
④ 会計基準変更時差異の未処理額	1,875,355
⑤ 退職給付引当金(③－④)	<u>15,487,950</u>

(2) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	-372,053
② 退職年金掛金	5,506,670
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>7,009,972</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	6,845,333	6,421,000	6,845,333		6,421,000
退職給付引当金	20,975,870	1,503,302	6,991,222		15,487,950