

財 産 目 録

令和3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	545,157
	普通預金	山形銀行／山形市役所支店 ほか	運転資金として	107,369,704
	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 ジャパンビバレッジほか その他	令和2年度補助金 自動販売機手数料及び同電気代 水道料金還付 野球場分ほか	1,618,074 1,090,441 435,250
	前払金	東京海上日動火災保険株式会社	令和3年度スポーツファンシリティーズ保険	1,727,670
流動資産合計				127,786,296
(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。	30,963,978
	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。	57,568,990
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。	5,776,014
	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。	433,315
固定資産合計				144,742,298
資産合計				272,528,594
(流動負債)				
	未払金	山形市 山形市 従業員 東北電力㈱ 山形市 山形年金事務所 ㈱山形ビルサービスほか	令和2年度指定管理料返金 水道料、下水道料 3月分時間外手当 電気料 水道料、下水道料 3月分社会保険料 スポーツ振興事業の未払金	32,258,295 970,900 3,047,303 4,084,898 970,900 1,464,080 41,872,127
	未払法人税等	山形県民税 山形市民税		22,000 50,000
	未払消費税等	確定消費税		3,399,300
	預り金	源泉所得税・社会保険料		215,099
	前受金	利用料金	令和3年4月分	4,300
	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	6,716,000
流動負債合計				95,075,202
(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	18,556,253
固定負債合計				18,556,253
負債合計				113,631,455
正味財産				158,897,139

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	6,147,830	371,816	5,776,014
車両運搬具	1		1
什器備品	608,609	175,294	433,315
合 計	6,756,440	547,110	6,209,330

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	3,178,490	3,178,490	0	
合 計	0	3,178,490	3,178,490	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	95,280,502
② 年金資産(中退共の給付予定額)	76,724,249
③ 差引(①-②)	18,556,253
④ 会計基準変更時差異の未処理額	0
⑤ 退職給付引当金(③-④)	<u>18,556,253</u>

(2) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	1,082,668
② 退職年金掛金	5,160,000
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>8,118,023</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	6,421,000	6,716,000	6,421,000		6,716,000
退職給付引当金	15,487,950	3,068,303			18,556,253