

財 産 目 録

令和4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	546,062
	普通預金	山形銀行／山形市役所支店 ほか	運転資金として	78,684,725
	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3年度補助金他	5,538,762
		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	947,922
		その他	水道料金還付 野球場分ほか	683,011
	前払金	東京海上日動火災保険株式会社	令和4年度スポーツファシリティーズ保険	2,178,350
流動資産合計				103,578,832
(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。	30,967,074
	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。	57,569,065
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。	5,404,198
	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。	304,411
固定資産合計				144,244,749
資産合計				247,823,581
(流動負債)				
	未払金	山形市	令和3年度指定管理料返金	10,459,065
		山形市	水道料、下水道料	1,803,490
		従業員	3月分時間外手当	3,742,366
		東北電力(株)	電気料	5,641,442
		山形年金事務所	3月分社会保険料	1,494,069
		NIPPOほか	スポーツ振興事業の未払金	40,285,916
	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		5,507,400
	預り金	源泉所得税・社会保険料		351,381
	前受金	利用料金	令和4年4月分	9,200
	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	5,482,600
流動負債合計				74,848,929
(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	19,313,712
固定負債合計				19,313,712
負債合計				94,162,641
正味財産				153,660,940

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	1,611,202	5,404,198
車両運搬具	4,610,550	4,610,549	1
什器備品	1,934,200	1,629,789	304,411
合 計	13,560,150	7,851,540	5,708,610

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	2,695,000	2,695,000	0	
合 計	0	2,695,000	2,695,000	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	96,068,019
② 年金資産(中退共の給付予定額)	76,754,307
③ 退職給付引当金(①-②)	<u>19,313,712</u>

(2) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	757,459
② 退職年金掛金	4,880,040
③ 退職給付費用(①~②)	<u>5,637,499</u>

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	6,716,000	5,482,600	6,716,000		5,482,600
退職給付引当金	18,556,253	757,459			19,313,712