

財 産 目 録

令和5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	501,668
	普通預金	山形銀行／山形市役所支店 ほか	運転資金として	50,853,569
	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 ジャパンピバレッジほか その他	令和4年度補助金他 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	20,562,446 1,711,658 352,545
	前払金	東京海上日動火災保険株式会社 その他	令和5年度スポーツファシリティーズ保険 会議室使用料ほか	2,129,790 1,305,697
流動資産合計				92,417,373
(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。	30,967,693
	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。	57,569,139
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。	5,032,382
	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。	361,549
固定資産合計				143,930,764
資産合計				236,348,137
(流動負債)				
	未払金	山形市 山形市 従業員 東北電力㈱ 山形年金事務所 NIPPOほか	令和4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 3月分社会保険料 スポーツ振興事業の未払金	294,894 1,808,870 4,344,495 5,976,262 1,644,923 43,678,788
	未払法人税等	山形県民税 山形市民税		50,000 22,000
	未払消費税等	確定消費税		7,179,400
	預り金	源泉所得税・社会保険料		419,390
	前受金	利用料金		
	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	5,842,100
流動負債合計				71,261,122
(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	20,882,863
固定負債合計				20,882,863
負債合計				92,143,985
正味財産				144,204,152

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	1,983,018	5,032,382
車両運搬具	4,610,550	4,610,549	1
什器備品	2,121,200	1,759,651	361,549
合 計	13,747,150	8,353,218	5,393,932

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	103,103,638
② 年金資産(中退共の給付予定額)	82,220,775
③ 退職給付引当金(①-②)	<u>20,882,863</u>

(2) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	1,569,151
② 退職年金掛金	4,790,000
③ 退職給付費用(①~②)	<u>6,359,151</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	5,482,600	359,500			5,842,100
退職給付引当金	19,313,712	1,569,151			20,882,863