

全体会計

1.全体貸借対照表の内容に関する明細

(1)資産項目の明細

①有形固定資産の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	5,784,600	35,515	103,237	5,716,878	2,809,317	146,536	2,907,561
土地	139,991	127	-	140,118	-	-	140,118
立木竹	11,465	-	-	11,465	-	-	11,465
建物	4,876,444	12,408	97,242	4,791,610	2,595,364	110,237	2,196,246
工作物	756,700	11,155	-	767,856	213,954	36,299	553,902
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	11,825	5,995	5,830	-	-	5,830
インフラ資産	6,333,067	283,778	135,639	6,481,206	3,629,798	213,140	2,851,409
土地	12,638	-	-	12,638	-	-	12,638
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	6,177,805	221,188	-	6,398,993	3,629,798	213,140	2,769,195
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	142,624	62,590	135,639	69,575	-	-	69,575
物品	853,519	108,945	19,570	942,893	626,521	37,782	316,372
合計	12,971,186	428,238	258,446	13,140,978	7,065,636	397,459	6,075,341

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：千円)

区分	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防・警察	総務	合計
事業用資産	411,996	813,443	268,042	13,635	52,150	73,854	1,274,441	2,907,561
土地	72,001	0	0	0	18,165	0	49,952	140,118
立木竹	-	11,465	-	-	-	-	-	11,465
建物	331,007	312,464	267,279	13,635	31,144	51,667	1,189,051	2,196,246
工作物	3,159	489,514	763	-	2,841	22,187	35,438	553,902
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	5,830	-	-	-	-	-	-	5,830
インフラ資産	1,836,745	197,293	-	-	740,971	66,287	10,112	2,851,409
土地	12,638	-	-	-	-	-	-	12,638
建物	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	1,754,532	197,293	-	-	740,971	66,287	10,112	2,769,195
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	69,575	-	-	-	-	-	-	69,575
物品	86,720	58,060	1,565	0	1,757	56,817	111,453	316,372
合計	2,335,461	1,068,796	269,607	13,635	794,879	196,957	1,396,007	6,075,341

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:千円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A) × (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) × (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
合計	-	-	-	-	-	-	-

市場価格のないもののうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:千円)

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B) - (C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A) / (E) (F)	実質価額 (D) × (F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

市場価格のないもののうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位:千円)

相手先名	出資金額 (A)	強制評価減後の 取得価額 (B)	資産 (C)	負債 (D)	純資産額 (C) - (D) (E)	資本金 (F)	出資割合(%) (A) / (E) (G)	実質価額 (E) × (G) (H)	強制評価減 (I)	貸借対照表計上額 (B) - (I) (J)	(参考)財産に関する 調書記載額
山形放送株式会社	110	110	10,126,781	1,185,029	8,941,752	398,000	0.03%	2,471	-	110	110
株式会社 山形県食肉公社	310	310	4,499,720	1,616,855	2,882,865	1,682,880	0.02%	531	-	310	310
株式会社 東北情報センター	1,800	593	129,842	65,003	64,839	76,000	2.37%	1,536	-	593	1,800
株式会社 もがみ物産協会	100	100	127,528	71,606	55,922	23,000	0.43%	243	-	100	100
山形県農業信用基金協会	2,100	2,100	137,264,280	128,704,183	8,560,097	4,116,000	0.05%	4,367	-	2,100	2,100
山形県土地改良事業団体連合会	450	450	5,637,483	1,002,083	4,635,400	1,441,050	0.03%	1,448	-	450	450
公益社団法人 山形県青果物生産出荷安定基金協会	200	200	629,886	295,882	334,004	284,510	0.07%	235	-	200	200
公益社団法人 山形県畜産協会	300	300	835,280	360,390	474,890	315,920	0.09%	451	-	300	300
最上広域森林組合	8,480	8,480	504,765	146,138	358,627	135,434	6.26%	22,455	-	8,480	8,480
最上広域ふるさと市町村圏基金	77,095	77,095	-	-	-	-	-	-	-	77,095	77,095
有限会社 鮭川環境アグリ	4,000	820	507	185	322	12,700	31.50%	102	718	102	4,000
地方公共団体金融機構	400	400	24,834,865,000	24,466,761,000	368,104,000	16,602,100	0.00%	8,869	-	400	400
山形県信用保証協会	5,560	5,560	510,226,576	474,586,713	35,639,862	28,380,282	0.02%	6,982	-	5,560	5,560
公益社団法人 山形県観光物産協会	30	30	1,083,669	836,408	247,261	10,000	0.30%	742	-	30	30
一般財団法人 山形県消防協会	45	31	102,554	9,710	92,844	50,000	0.09%	84	-	31	45
公益財団法人 山形県総合社会福祉基金	1,752	1,752	1,352,911	1,774	1,351,137	1,335,200	0.13%	1,773	-	1,752	1,752
公益財団法人 山形県スポーツ協会	2,168	2,168	371,723	4,768	366,955	262,937	0.82%	3,026	-	2,168	2,168
公益財団法人 やまがた森林と緑の推進機構	5,607	5,607	58,510,630	39,453,476	19,057,154	2,502,323	0.22%	42,702	-	5,607	5,607
公益財団法人 山形県国際交流協会	850	850	355,634	4,024	351,609	349,291	0.24%	856	-	850	850
公益財団法人 山形県暴力追放運動推進センター	1,256	1,256	812,363	1,164	811,199	740,993	0.17%	1,375	-	1,256	1,256
公益財団法人 山形県臓器移植推進機構	510	510	215,323	182	215,141	211,360	0.24%	519	-	510	510
公益財団法人 山形県勤労者育成教育基金協会	1,380	1,380	1,198,934	67	1,198,868	1,056,000	0.13%	1,567	-	1,380	1,380
公益財団法人 やまがた農業支援センター	3,468	3,468	2,342,714	184,612	2,158,102	1,247,471	0.28%	6,000	-	3,468	3,468
合計	117,971	113,571	25,571,194,103	25,115,291,251	455,902,852	61,233,452		108,331	718	112,852	117,971

④基金の明細

(単位:千円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
財政調整基金	1,230,751	-	-	-	1,230,751	1,230,751
減債基金	204,652	-	-	-	204,652	204,652
ふるさとづくり基金	1,433	-	-	-	1,433	1,433
地域福祉基金	3,431	-	-	-	3,431	3,431
土地開発基金	10,065	-	-	-	10,065	10,065
繁殖牛導入事業基金	16,745	-	-	2,181	18,926	18,926
教育振興修学資金貸付基金	94,171	-	-	83,775	177,946	177,946
村営住宅建設基金	86	-	-	-	86	86
ふるさと応援基金	452,338	-	-	-	452,338	366,338
森林環境譲与税基金	3,924	-	-	-	3,924	3,924
中小企業緊急災害等対策利子補給基金	3,942	-	-	-	3,942	3,942
公共施設整備等基金	300,000	-	-	-	300,000	300,000
国民健康保険給付基金	804	-	-	-	804	804
簡易水道事業基金	60,884	-	-	-	60,884	17,156
農業集落排水施設整備基金	9,519	-	-	-	9,519	5,666
介護保険給付基金	27,515	-	-	-	27,515	27,515
合計	2,420,259	-	-	85,956	2,506,215	2,372,634

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	
合計	-	-	-	-	-

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
村税	28,154	1,295
介護保険普通徴収保険料	1,219	51
後期高齢者保険普通徴収保険料	-	-
その他の未収金		
認可保育所保育料	69	-
公営住宅使用料	481	-
簡易水道使用料	7,335	315
農業集落排水使用料	1,245	42
小計	38,503	1,704
合計	38,503	1,704

⑦未収金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
村税	2,710	125
介護保険普通徴収保険料	346	15
後期高齢者保険普通徴収保険料	105	0
その他の未収金		
認可保育所保育料	0	0
公営住宅使用料	226	0
簡易水道使用料	1,490	64
農業集落排水使用料	357	12
小計	5,234	215
合計	5,234	215

(2) 負債項目の明細

① 地方債等(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債等残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
【通常分】											
一般公共事業	111,270	9,536	111,270	-	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	42,763	8,737	42,763	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	79,155	5,710	76,041	-	-	3,114	-	-	-	-	-
一般単独事業	117,121	4,633	4,104	1,887	42,700	68,430	-	-	-	-	-
その他	1,596,897	200,847	1,592,397	4,500	-	-	-	-	-	-	-
【特別分】											
臨時財政対策債	1,316,567	149,219	963,859	116,356	62,946	173,407	-	-	-	-	-
減税補てん債	263	263	263	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	934,338	87,913	622,910	4,980	71,504	43,164	-	-	-	-	191,779
合計	4,198,373	466,857	3,413,606	127,723	177,150	288,115	-	-	-	-	191,779

②地方債等（利率別）の明細

（単位：千円）

地方債等残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均 利率
4,198,373	3,549,617	276,986	293,013	4,264	25,098	19,120	30,275	

③地方債等（返済期間別）の明細

（単位：千円）

地方債等残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
4,198,373	466,857	456,305	444,459	433,778	396,096	1,379,997	443,507	126,837	50,536

④特定の契約条項が付された地方債等の概要

（単位：千円）

特定の契約条項が 付された地方債等残高	契約条項の概要
-	

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
固定資産					
徴収不能引当金	1,377	1,704	681	696	1,704
流動資産					
徴収不能引当金	204	215	107	97	215
固定負債					
退職手当引当金	318,920	-	-	32,844	286,076
流動負債					
賞与等引当金	44,704	41,669	44,704	-	41,669
合計	365,205	43,589	45,492	33,637	329,665

2. 全体行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位: 千円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	県営土地改良事業負担金	山形県会計管理者	10,080	
	県建設事業負担金	山形県会計管理者	4,050	
	泉田川地区県営基幹水利施設管理事業負担金	山形県会計管理者	50	
	計		14,180	
その他の補助金等	介護保険各種保険給付費	山形県国民健康保険団体連合会	513,918	
	中山間地域等直接支払交付金	村内27集落団地	105,569	
	最上広域市町村圏事務組合分担金	最上広域市町村圏事務組合	144,441	
	山形県市町村職員退職手当組合負担金	山形県市町村職員退職手当組合	57,815	
	後期高齢者医療広域連合納付金	山形県後期高齢医療広域連合	49,361	
	多面的機能支払交付金事業負担金	上絵馬河地区保全会外18活動組織分	47,063	
	最上地区広域連合負担金	最上地区広域連合	30,677	
	鮭川村稲作経営支援事業費補助金	鮭川村農業再生協議会	24,981	
	商店街活性化対策支援事業費補助金	もがみ北部商工会	20,188	
	その他		245,974	
	計		1,239,987	
合計		1,254,166		

3. 全体純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計等	税収等	村税	356,312	
		地方譲与税	34,378	
		利子割交付金	249	
		配当割交付金	1,217	
		株式等譲渡所得割交付金	1,585	
		地方消費税交付金	5,038	
		自動車取得税交付金	95,099	
		環境性能割交付金	2,192	
		地方特例交付金	6,677	
		地方交付税	2,266,680	
		交通安全対策特別交付金	622	
		分担金及び負担金	12,896	
		寄附金	158,314	
		特別会計繰入金	-	
	小計	2,941,258		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	58,784
			県支出金	11,362
			計	70,146
		経常的補助金	国庫支出金	424,033
			県支出金	252,806
計			676,839	
小計	746,985			
合計	3,688,243			
特別会計	税収等	社会保険料	154,222	
		他会計繰入金	200,905	
		支払基金交付金	145,513	
		小計	500,639	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			県支出金	11,250
			計	11,250
		経常的補助金	国庫支出金	134,003
			県支出金	83,780
			計	217,784
小計	229,034			
合計	729,673			
単純合計	税収等	3,441,898		
	国県等補助金	976,018		
相殺消去	税収等	200,905		
	国県等補助金	-		
合計	税収等	3,240,993		
	国県等補助金	976,018		

(2)財源情報の明細

(単位:千円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	3,604,378	894,622	122,500	2,147,742	439,514
有形固定資産等の増加	291,946	81,396	124,100	86,450	-
貸付金・基金等の増加	661,343	-	-	661,343	-
その他	-	-	-	-	-
合計	4,557,668	976,018	246,600	2,895,536	439,514

4. 全体資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位: 千円)

種類	本年度末残高
現金	-
要求払預金	720,189
合計	720,189