

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)	本年度末 減損損失累計額 (G)	本年度減損額 (H)	差引本年度末残高 (D)-(E)-(G) (I)
事業用資産	5,716,878	210,045	20,417	5,906,506	2,957,336	148,019	-	-	2,949,169
土地	140,118	1,995	127	141,986	-	-	-	-	141,986
立木竹	11,465	79,101	11,465	79,101	-	-	-	-	79,101
建物	4,791,610	92,249	-	4,883,859	2,706,071	110,708	-	-	2,177,788
工作物	767,856	15,233	-	783,088	251,265	37,312	-	-	531,823
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	5,830	21,466	8,825	18,471	-	-	-	-	18,471
インフラ資産	6,481,206	1,474,062	2,995	7,952,273	4,846,218	235,246	-	-	3,106,055
土地	12,638	-	-	12,638	-	-	-	-	12,638
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	6,398,993	1,404,597	0	7,803,590	4,846,218	235,246	-	-	2,957,372
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	69,575	69,465	2,995	136,044	-	-	-	-	136,044
物品	942,893	52,370	13,660	981,603	657,748	44,887	-	-	323,855
合計	13,140,978	1,736,476	37,072	14,840,381	8,461,302	428,152	-	-	6,379,079

## 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	総務	その他	合計
事業用資産	464,510	757,871	254,392	12,194	63,578	81,312	1,315,312	-	2,949,169
土地	72,001	0	0	0	20,125	0	49,861	-	141,986
立木竹	-	-	-	-	-	-	79,101	-	79,101
建物	388,460	294,847	253,820	12,194	26,676	47,718	1,154,072	-	2,177,788
工作物	4,049	457,028	572	-	4,301	33,594	32,278	-	531,823
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	5,995	-	-	12,476	-	-	-	18,471
インフラ資産	2,127,413	189,191	-	-	717,940	62,175	9,336	-	3,106,055
土地	12,638	-	-	-	-	-	-	-	12,638
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	1,978,730	189,191	-	-	717,940	62,175	9,336	-	2,957,372
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	136,044	-	-	-	-	-	-	-	136,044
物品	103,982	51,949	1,097	0	3,144	55,035	108,648	-	323,855
合計	2,695,904	999,010	255,489	12,194	784,662	198,523	1,433,297	-	6,379,079

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)	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)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A)－(H) (I)	(参考)財産に関する 調書記載額
山形放送株式会社	110	10,301,690	1,463,913	8,837,777	398,000	0.03%	2,443	-	110	110
株式会社 山形県食肉公社	310	4,316,302	1,399,850	2,916,452	1,682,880	0.02%	537	-	310	310
株式会社 東北情報センター	593	152,840	84,933	67,907	76,000	0.78%	530	-	593	1,800
株式会社 もがみ物産協会	100	134,795	71,496	63,299	23,000	0.43%	275	-	100	100
山形県農業信用基金協会	2,100	142,209,770	133,504,276	8,705,493			2,100	-	2,100	2,100
山形県土地改良事業団体連合会	450	5,548,156	780,896	4,767,260			450	-	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	617,394	296,665	320,729			200	-	200	200
公益社団法人 山形県畜産協会	300	908,238	353,551	554,686			300	-	300	300
最上広域森林組合	8,480	543,438	171,720	371,718			8,480	-	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
地方公共団体金融機構	400	24,556,329,000	24,162,382,000	393,947,000			400	-	400	400
山形県信用保証協会	5,560	488,264,226	451,410,312	36,853,914			5,560	-	5,560	5,560
公益社団法人 山形県観光物産協会	30	2,853,990	2,605,923	248,067			30	-	30	30
一般財団法人 山形県消防協会	31	90,786	1,809	88,977			31	-	31	45
公益財団法人 山形県総合社会福祉基金	1,752	1,292,292	632	1,291,660			1,752	-	1,752	1,752
公益財団法人 山形県スポーツ協会	2,168	367,706	7,286	360,419			2,168	-	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	58,773,313	39,601,505	19,171,808			5,607	-	5,607	5,607
公益財団法人 山形県国際交流協会	850	357,365	4,676	352,690			850	-	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	776,885	1,226	775,659			1,256	-	1,256	1,256
公益財団法人 山形県臓器移植推進機構	510	210,081	110	209,970			510	-	510	510
公益財団法人 山形県勤労者育成教育基金協会	1,380	1,170,707	106	1,170,601			1,380	-	1,380	1,380
公益財団法人 やまがた農業支援センター	3,468	2,420,339	197,697	2,222,642			3,468	-	3,468	3,468
合計	112,751	25,277,639,312	24,794,340,583	483,298,729	2,179,880	-	115,422	-	112,751	113,971

## 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	1,270,778	-	-	-	1,270,778	1,270,778
減債基金	204,657	-	-	-	204,657	204,657
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	16,656	-	-	2,270	18,927	18,927
教育振興修学資金貸付基金	98,265	-	-	79,682	177,947	177,947
村営住宅建設基金	86	-	-	-	86	86
ふるさと応援基金	431,347	-	-	-	431,347	341,347
森林環境譲与税基金	6,148	-	-	-	6,148	6,148
中小企業緊急災害等対策利子補給基金	2,733	-	-	-	2,733	2,733
公共施設整備等基金	840,006	-	-	-	840,006	640,006
国民健康保険給付基金	773	-	-	-	773	773
簡易水道事業基金	60,885	-	-	-	60,885	52,885
農業集落排水施設整備基金	6,828	-	-	-	6,828	4,604
介護保険給付基金	77,515	-	-	-	77,515	27,515
合計	3,031,604	-	-	81,952	3,113,557	2,763,333

## 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	22,674	1,224
介護保険普通徴収保険料	1,270	42
後期高齢者保険普通徴収保険料	105	-
その他の未収金		
認可保育所保育料	69	6
簡易水道使用料	4,357	192
農業集落排水使用料	1,143	30
小計	29,618	1,494
合計	29,618	1,494

## 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	3,769	204
介護保険普通徴収保険料	303	10
後期高齢者保険普通徴収保険料	13	-
その他の未収金		
公営住宅使用料	150	14
簡易水道使用料	2,908	128
農業集落排水使用料	370	10
小計	7,513	365
合計	7,513	365

## (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	市場公募債		その他
	うち1年内償還予定							うち共同発行債	うち住民公募債	
<b>【通常分】</b>										
一般公共事業	101,734	10,377	101,734	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	34,027	6,424	34,027	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	73,445	5,943	72,250	-	-	1,195	-	-	-	-
一般単独事業	112,488	10,034	2,754	1,424	42,700	65,611	-	-	-	-
その他	1,545,650	199,378	1,541,150	4,500	-	-	-	-	-	-
<b>【特別分】</b>										
臨時財政対策債	1,187,348	142,627	919,070	103,094	53,051	112,134	-	-	-	-
減税補てん債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	886,925	81,555	572,460	4,884	97,192	40,069	-	-	-	172,321
<b>【その他】</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合計</b>	<b>3,941,616</b>	<b>456,338</b>	<b>3,243,443</b>	<b>113,901</b>	<b>192,942</b>	<b>219,009</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>172,321</b>

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
3,941,616	3,392,133	237,416	264,961	3,456	19,137	11,925	12,588	

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
3,941,616	456,338	444,485	435,627	418,669	391,865	1,273,179	372,943	109,731	38,778

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	1,704	1,494	1,610	94	1,494
流動資産					
徴収不能引当金	215	365	189	27	365
固定負債					
退職手当引当金	286,076	332	-	16,994	269,414
流動負債					
賞与等引当金	41,669	45,843	41,669	-	45,843
合計	329,665	48,034	43,468	17,114	317,116

## 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	8,400	
	県建設事業負担金	山形県会計管理者	1,028	
	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	70	
	計		9,498	
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	524,659	
	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	150,232	
	中山間地域等直接支払交付金	村内27集落団地	105,512	
	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	54,796	
	後期高齢者医療広域連合納付金	山形県後期高齢医者 医療広域連合	51,074	
	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	47,573	
	後期高齢者医療広域連合負担金 (一般会計分)	山形県後期高齢者医 療広域連合	44,835	
	最上地区広域連合負担金	最上地区広域連合	34,530	
	商店街活性化対策支援事業費補助金	もがみ北部商工会	25,098	
	その他		248,399	
	計		1,286,708	
合計		1,296,207		

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	税収等	村税	360,828	
		地方譲与税	37,210	
		利子割交付金	125	
		配当割交付金	1,108	
		株式等譲渡所得割交付金	781	
		地方消費税交付金	5,377	
		自動車取得税交付金	94,687	
		環境性能割交付金	2,856	
		地方特例交付金	1,225	
		地方交付税	2,286,022	
		交通安全対策特別交付金	615	
		分担金及び負担金	10,190	
		寄附金	152,232	
		特別会計繰入金	9,215	
		小計	2,962,471	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	56,784
			県支出金	281
			計	57,065
		経常的補助金	国庫支出金	405,796
			県支出金	259,577
			計	665,373
	小計	722,438		
	合計	3,684,909		
特別会計	税収等	社会保険料	155,241	
		他会計繰入金	194,102	
		支払基金交付金	144,482	
		その他	1,480	
		小計	495,304	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			県支出金	17,200
			計	17,200
		経常的補助金	国庫支出金	134,725
			県支出金	86,204
			計	220,928
			小計	238,128
合計	733,433			
単純合計	税収等	3,457,775		
	国県等補助金	960,566		
相殺消去	税収等	203,317		
	国県等補助金	-		
合計	税収等	3,254,458		
	国県等補助金	960,566		

## (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	3,661,382	886,301	106,000	2,209,782	459,298
有形固定資産等の増加	288,695	74,265	104,100	110,330	-
貸付金・基金等の増加	962,912	-	-	962,756	156
その他	-	-	-	-	-
合計	4,912,988	960,566	210,100	3,282,867	459,455

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	543,601
合計	543,601