

一般会計等附属明細書

1.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	6,088,682	1,218,927	636,712	6,670,897	3,820,350	151,448	2,850,547
土地	141,986	-	-	141,986	-	-	141,986
立木竹	79,101	-	-	79,101	-	-	79,101
建物	5,066,708	662,271	624,236	5,104,743	3,127,473	113,625	1,977,270
工作物	774,441	467,650	-	1,242,091	692,878	37,823	549,213
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	26,446	89,007	12,476	102,977	-	-	102,977
インフラ資産	4,753,279	3,901,666	79,710	8,575,235	5,160,135	204,970	3,415,101
土地	14,357	-	-	14,357	-	-	14,357
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	4,663,786	3,700,289	54,564	8,309,511	5,160,135	204,970	3,149,376
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	75,137	201,377	25,146	251,368	-	-	251,368
物品	1,015,498	318,950	1,398	1,333,051	767,548	70,193	565,502
合計	11,857,460	5,439,543	717,819	16,579,183	9,748,033	426,611	6,831,150

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	合計
事業用資産	461,722	820,208	298,873	9,314	78,738	70,975	1,110,718	2,850,547
土地	72,001	0	0	0	20,125	0	49,861	141,986
立木竹	-	-	-	-	-	-	79,101	79,101
建物	381,934	391,071	224,581	9,314	17,763	39,820	912,788	1,977,270
工作物	3,168	417,367	191	-	40,850	31,154	56,483	549,213
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	4,620	11,770	74,102	-	-	-	12,485	102,977
インフラ資産	2,372,422	172,986	-	-	671,878	53,953	143,861	3,415,101
土地	14,357	-	-	-	-	-	-	14,357
建物	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	2,106,698	172,986	-	-	671,878	53,953	143,861	3,149,376
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	251,368	-	-	-	-	-	-	251,368
物品	103,065	130,522	160	0	2,205	50,786	278,764	565,502
合計	2,937,209	1,123,716	299,033	9,314	752,822	175,714	1,533,343	6,831,150

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
最上広域ふるさと市町村圏基金	77,095						77,095		77,095
合計	77,095	-	-	-	-	-	77,095	-	77,095

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)	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	11,138,508	1,506,924	9,631,584	398,000	0.03%	2,662	-	110	110
株式会社 山形県食肉公社	310	4,599,575	1,579,662	3,019,913	1,682,880	0.02%	556	-	310	310
株式会社 東北情報センター	593	167,124	71,351	95,774	76,000	2.37%	2,270	-	593	1,800
株式会社 もがみ物産協会	100	129,826	55,454	74,372	23,000	0.43%	323	-	100	100
山形県農業信用基金協会	2,100	148,384,349	139,481,416	8,902,933			2,100	-	2,100	2,100
山形県土地改良事業団体連合会	450	5,900,557	796,700	5,103,857			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	586,160	297,537	288,622			200	-	200	200
公益社団法人 山形県畜産協会	300	924,694	342,953	581,741			300	-	300	300
最上広域森林組合	8,480	544,164	154,594	389,569			8,480	-	8,480	8,480
地方公共団体金融機構	400	23,893,823,000	23,444,803,000	449,020,000			400	-	400	400
公益財団法人 山形県国際交流協会	850	349,118	3,962	345,156			850	-	850	850
一般財団法人 山形県消防協会	31	86,720	2,648	84,072			31	-	31	45
公益財団法人 山形県暴力追放運動推進センター	1,256	639,820	1,329	638,491			1,256	-	1,256	1,256
公益財団法人 山形県臓器移植推進機構	510	193,107	157	192,950			510	-	510	510
公益財団法人 山形県総合社会福祉基金	1,752	1,125,008	166	1,124,841			1,752	-	1,752	1,752
山形県信用保証協会	5,560	430,124,702	394,491,222	35,633,481			5,560	-	5,560	5,560
公益社団法人 山形県観光物産協会	30	294,365	45,923	248,442			30	-	30	30
公益財団法人 山形県勤労者育成教育基金協会	1,380	1,113,239	61	1,113,178			1,380	-	1,380	1,380
公益財団法人 山形県みどり推進機構	5,607	59,352,241	39,882,519	19,469,721			5,607	-	5,607	5,607
公益財団法人 やまがた農業支援センター	3,468	2,306,589	137,732	2,168,857			3,468	-	3,468	3,468
公益財団法人 山形県スポーツ協会	2,168	344,309	6,978	337,331			2,168	-	2,168	2,168
合計	35,656	24,562,127,175	24,023,662,289	538,464,885	2,179,880		40,354	-	35,656	36,876

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	1,121,038	-	-	-	1,121,038	821,038
減債基金	204,694	-	-	-	204,694	204,694
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	10,066	-	-	-	10,066	10,066
繁殖牛導入事業基金	17,760	-	-	1,172	18,932	18,932
教育振興修学資金貸付基金	99,672	-	-	78,320	177,992	177,992
ふるさと応援基金	419,614	-	-	-	419,614	247,614
森林環境譲与税基金	5,418	-	-	-	5,418	1,849
中小企業緊急災害等対策利子補給基金	759	-	-	-	759	759
公共施設整備等基金	1,200,029	-	-	-	1,200,029	1,172,029
合計	3,083,915	-	-	79,492	3,163,407	2,659,838

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	21,155	1,819
その他の未収金		
公営住宅使用料	32	7
小計	21,187	1,826
合計	21,187	1,826

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	6,088	524
その他の未収金		
認可保育所保育料	-	-
公営住宅使用料	-	-
負担金	-	-
小計	6,088	524
合計	6,088	524

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債残高		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		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		
【通常分】										
一般公共事業	80,310	11,057	80,310	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	182,076	4,575	182,076	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	62,707	4,842	62,707	-	-	-	-	-	-	-
一般単独事業	351,635	13,603	-	12,600	153,593	185,442	-	-	-	-
その他	8,272	2,245	5,300	-	-	-	-	-	-	2,972
【特別分】										
臨時財政対策債	929,375	118,627	791,176	76,530	33,040	28,629	-	-	-	-
減収補てん債	2,730	170	-	2,730	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	1,403,374	182,938	1,371,294	32,080	-	-	-	-	-	-
合計	3,020,480	338,058	2,492,864	123,940	186,633	214,071	-	-	-	2,972

②地方債（利率別）の明細

(単位:千円)

地方債残高	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
3,020,480	2,956,361	41,209	22,911	-	-	-	-	(-)

③地方債（返済期間別）の明細

(単位:千円)

地方債残高	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
3,020,480	338,058	335,263	386,699	370,414	318,175	1,054,192	191,517	20,472	5,691

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位:千円)

特定の契約条項が 付された地方債残高	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					
投資損失引当金	-	-	-	-	-
徴収不能引当金	1,340	1,826	1,340	-	1,826
流動資産					
徴収不能引当金	370	524	64	306	524
固定負債					
退職手当引当金	258,538	-	-	15,001	243,537
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
流動負債					
賞与等引当金	48,365	48,910	48,365	-	48,910
合計	308,613	51,260	49,769	15,307	294,797

2. 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	県営土地改良事業負担金	山形県会計管理者	25,246	
	急傾斜事業負担金	山形県会計管理者	12,200	
	県建設事業負担金	山形県会計管理者	79	
	計		37,526	
その他の補助金等	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	170,913	
	中山間地域等直接支払交付金	村内27集落団地	104,394	
	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19活動組織分	61,976	
	最上地区広域連合負担金	最上地区広域連合	56,633	
	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	54,985	
	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	53,562	
	豪雨災害緊急支援給付金	村内各世帯	37,010	
	その他	0	256,243	
	計		795,716	
合計		833,242		

3. 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	税收等	村税	340,082	
		地方譲与税	39,438	
		利子割交付金	134	
		配当割交付金	1,784	
		株式等譲渡所得割交付金	2,610	
		法人事業税交付金	5,086	
		地方消費税交付金	96,653	
		環境性能割交付金	3,471	
		地方特例交付金	15,818	
		地方交付税	2,806,137	
		交通安全対策特別交付金	563	
		分担金及び負担金	9,315	
		寄附金	347,556	
		特別会計繰入金	4,171	
	小計	3,672,818		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	103,631
			県支出金	281
			計	103,912
		経常的補助金	国庫支出金	518,143
			県支出金	320,878
			計	839,021
	小計	942,932		
	合計	4,615,750		

(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	税収等	その他
純行政コスト	4,207,893	839,021	231,700	2,291,147	846,025
有形固定資産等の増加	753,944	103,912	324,700	252,491	72,841
貸付金・基金等の増加	784,164	-	-	784,164	-
その他	-	-	-	-	-
合計	5,746,001	942,932	556,400	3,327,803	918,866

4. 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	715,517
合計	715,517