

附 属 明 細 書

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：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	297,899,137,884	4,380,252,082	4,808,825,128	297,470,564,838	100,093,053,073	4,594,365,708	197,377,511,765
土地	104,954,603,776		2,896,683,583	102,057,920,193			102,057,920,193
立木竹	37,151,324			37,151,324			37,151,324
建物	158,096,732,544	3,329,634,118	1,912,141,545	159,514,225,117	72,091,740,941	4,060,270,398	87,422,484,176
工作物	34,295,751,240	1,049,338,343		35,345,089,583	28,001,312,132	534,095,310	7,343,777,451
船舶				0			0
浮標等				0			0
航空機				0			0
その他				0			0
建設仮勘定	514,899,000	1,279,621		516,178,621	0	0	516,178,621
インフラ資産	259,914,844,971	7,703,518,881	10,112,828,358	257,505,535,494	92,616,022,916	3,042,525,742	164,889,512,578
土地	88,343,962,166	4,011,103,172	2,324,332,636	90,030,732,702			90,030,732,702
建物	16,151,279,078	1,111,357,890	328,185,760	16,934,451,208	7,011,386,304	324,697,760	9,923,064,904
工作物	145,819,012,085	2,581,057,819	521,706,461	147,878,363,443	85,604,636,612	2,717,827,982	62,273,726,831
その他				0			0
建設仮勘定	9,600,591,642		6,938,603,501	2,661,988,141			2,661,988,141
物品	6,541,312,726	423,299,262	205,091,551	6,759,520,437	5,950,143,331	206,120,466	809,377,106
合計	564,355,295,581	12,507,070,225	15,126,745,037	561,735,620,769	198,659,219,320	7,843,011,916	363,076,401,449

②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：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	162,525,292,372	1,891,319,386	31,890,571	1,142,622,725	17,472,843,118	5,129,282,506	9,184,261,087	197,377,511,765
土地	80,072,644,450	125,552,000	31,890,571	814,820,349	15,382,523,878	1,759,098,315	3,871,390,630	102,057,920,193
立木竹							37,151,324	37,151,324
建物	76,469,860,197	1,712,018,421		212,504,596	1,759,905,936	1,999,601,877	5,268,593,149	87,422,484,176
工作物	5,519,594,104	763,965		115,297,780	330,413,304	1,370,582,314	7,125,984	7,343,777,451
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他								0
建設仮勘定	463,193,621	52,985,000						516,178,621
インフラ資産	164,854,827,084	0	5,664,328	1,692,194	27,328,972	0	0	164,889,512,578
土地	90,029,040,508			1,692,194				90,030,732,702
建物	9,923,064,904							9,923,064,904
工作物	62,240,733,531		5,664,328		27,328,972			62,273,726,831
その他								0
建設仮勘定	2,661,988,141							2,661,988,141
物品	344,162,044	22,104,868	30,102,931	6,011,445	2,076,965	354,740,530	50,178,323	809,377,106
合計	327,724,281,500	1,913,424,254	67,657,830	1,150,326,364	17,502,249,055	5,484,023,036	9,234,439,410	363,076,401,449

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：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
東北電力株式会社	2,954	1,197.00	3,535,938	500.00	1,477,000	2,058,938	1,477,000
三菱マテリアル株式会社	7	2,918.00	20,426	437.00	3,059	17,367	3,058
合計			3,556,364		1,480,059	2,076,305	1,480,058

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：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
一般社団法人山形市農業振興公社	20,000	29,643,246	8,309,978	21,333,268	40,000	50.0%	10,666,634	－	20,000
一般財団法人山形市都市振興公社	10,000,000	1,535,516,356	500,255,086	1,035,261,270	10,000,000	100.0%	1,035,261,270	－	10,000,000
社会福祉法人山形市社会福祉事業団	3,000,000	920,664,064	237,193,803	683,470,261	3,000,000	100.0%	683,470,261	－	3,000,000
公益財団法人山形市文化振興事業団	50,000,000	195,725,282	44,327,748	151,397,534	100,000,000	50.0%	75,698,767	－	50,000,000
一般財団法人山形市健康福祉医療事業団	25,000,000	1,712,406,225	562,419,280	1,149,986,945	50,000,000	50.0%	574,993,473	－	25,000,000
一般財団法人山形コンベンションビューロー	421,000,000	662,685,435	80,803,556	581,881,879	515,930,000	81.6%	474,816,876	－	421,000,000
山形市土地開発公社	10,000,000	4,610,413,899	4,298,570,503	311,843,396	10,000,000	100.0%	311,843,396	－	10,000,000
山形市立病院済生館事業会計	10,439,546,211	19,732,628,332	5,874,616,503	13,858,011,829	13,828,011,829	－	10,462,194,903	－	－
山形市水道事業会計	23,484,576,663	57,539,682,042	26,850,146,208	30,689,535,834	30,689,535,834	－	23,484,576,663	－	－
山形市公共下水道事業会計	2,965,149,111	135,783,047,579	128,471,752,552	7,311,295,027	7,311,295,027	－	2,965,149,111	－	－
合計	37,408,291,985	222,722,412,460	166,928,395,217	55,794,017,243	52,517,812,690		40,078,671,354	－	519,020,000

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：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	9,940,000	10,646,340,257	1,314,222,958	9,332,117,299	398,000,000	2.5%	233,068,457	－	9,940,000	9,940,000
蔵王ロープウェイ株式会社	15,000,000	3,536,882,000	2,937,892,000	598,990,000	50,000,000	30.0%	179,697,000	12,597,250	2,402,750	15,000,000
株式会社山形地下道開発	2,500,000	13,645,647	895,012	12,750,635	10,500,000	23.8%	3,035,865	－	2,500,000	2,500,000
株式会社山形県食肉公社	60,581,000	4,554,418,000	1,583,869,000	2,970,549,000	1,682,880,000	3.6%	106,935,033	－	60,581,000	60,581,000
株式会社七日町再開発ビル	50,000,000	355,194,566	205,661,679	149,532,887	110,000,000	45.5%	67,969,494	－	50,000,000	50,000,000
株式会社テレビユー山形	40,000,000	7,509,312,000	793,494,000	6,715,818,000	100,000,000	40.0%	2,686,327,200	－	40,000,000	40,000,000
株式会社エフエム山形	24,000,000	606,264,000	88,984,000	517,280,000	80,000,000	30.0%	155,184,000	7,273,710	16,726,290	24,000,000
仙台ターミナルビル株式会社東日本旅客鉄道株式会社	6,000,000	8,873,344,000,000	6,828,660,000,000	2,044,684,000,000	200,000,000,000	0.0%	61,340,520	－	6,000,000	6,000,000
山形コミュニティ放送株式会社	－	17,929,544	27,244,369	△ 9,314,825	65,500,000	0.0%	－	－	－	4,500,000
株式会社さくらんぼテレビジョン	50,000,000	4,235,232,000	1,653,066,000	2,582,166,000	1,000,000,000	5.0%	129,108,300	－	50,000,000	50,000,000
株式会社ダイバーシティメディア	11,800,000	1,354,970,545	517,842,159	837,128,386	100,000,000	11.8%	98,781,150	－	11,800,000	11,800,000
独立行政法人 高齢・障害・求職者雇用支援機構	2,273,193	230,856,703,773	137,501,556,951	93,355,146,822	91,390,113,753	0.0%	2,322,070	－	2,273,193	2,273,193
山形県農業信用基金協会	22,890,000	144,436,139,918	135,630,670,363	8,805,469,555	4,131,120,000	0.6%	48,789,964	－	22,890,000	22,890,000
山形地方森林組合	10,068,800	189,165,397	74,054,872	115,110,525	71,313,200	14.1%	16,252,599	－	10,068,800	10,068,800
川崎町森林組合	364,000	291,139,353	66,645,940	224,493,413	46,161,000	0.8%	1,770,230	－	364,000	364,000
山形県漁業信用基金協会	1,000,000	283,401,931,889	219,169,243,690	64,232,688,199	46,481,650,000	0.0%	1,381,893	－	1,000,000	1,000,000
山形県住宅供給公社	3,000,000	7,976,065,510	400,274,697	7,575,790,813	26,000,000	11.5%	874,129,709	－	3,000,000	3,000,000
山形県土地改良事業団体連合会	500,000	5,878,541,980	868,271,875	5,010,270,105	65,520,000	0.8%	38,234,662	－	500,000	500,000
最上川中部水道企業団	5,067,200	4,511,568,755	1,215,380,082	3,296,188,673	47,568,845	10.7%	351,121,564	－	5,067,200	5,067,200

公益社団法人山形県青果物生産出荷安定基金協会	2,460,000	623,848,208	297,500,524	326,347,684	301,978,272	0.8%	2,658,520	-	2,460,000	2,460,000
一般社団法人山形県系統豚普及センター	60,000	348,507,183	155,967,017	192,540,166	50,660,000	0.1%	228,038	-	60,000	60,000
公益社団法人山形県畜産協会	700,000	983,772,935	387,871,390	595,901,545	426,250,246	0.2%	978,606	-	700,000	700,000
山形県信用保証協会	309,110,000	457,682,498,742	422,895,898,350	34,786,600,392	25,635,809,307	1.2%	419,447,887	-	309,110,000	309,110,000
公益財団法人山形県企業振興公社	8,950,000	3,477,441,649	1,896,565,806	1,580,875,843	184,904,959	4.8%	76,519,520	-	8,950,000	8,950,000
一般財団法人山形県消防協会	4,258,000	89,639,385	2,184,299	87,455,086	49,030,392	8.7%	7,594,958	-	4,258,000	4,258,000
公益財団法人山形県スポーツ協会	237,000	356,639,133	7,875,850	348,763,283	331,907,297	0.1%	249,036	-	237,000	237,000
公益財団法人やまがた農業支援センター	20,623,000	2,404,512,149	204,403,850	2,200,108,299	1,246,691,725	1.7%	36,394,589	-	20,623,000	20,623,000
公益財団法人山形県総合社会福祉基金	30,785,000	1,202,734,457	2,872,442	1,199,862,015	1,194,488,609	2.6%	30,923,486	-	30,785,000	30,785,000
一般財団法人地域活性化センター	350,000	4,627,244,568	233,185,379	4,394,059,189	2,450,770,000	0.0%	627,526	-	350,000	350,000
公益財団法人やまがた森林と緑の推進機構	32,703,000	59,058,649,707	39,738,348,544	19,320,301,163	2,503,458,670	1.3%	252,383,559	-	32,703,000	32,703,000
一般財団法人日本立地センターテクノボリス債務保証基金	6,970,000	4,334,090,550	1,382,494,121	2,951,596,429	911,018,812	0.8%	22,582,000	-	6,970,000	6,970,000
一般財団法人山形県国際交流協会	14,714,000	356,119,691	4,341,065	351,778,626	346,637,768	4.2%	14,932,218	-	14,714,000	14,714,000
公益財団法人山形県臓器移植推進機構	7,060,000	204,195,656	247,048	203,948,608	199,173,823	3.5%	7,229,249	-	7,060,000	7,060,000
公益財団法人山形県建設技術センター	4,230,000	3,539,781,265	1,052,141,803	2,487,639,462	62,940,000	6.7%	167,186,446	-	4,230,000	
公益財団法人山形県暴力追放運動推進センター	24,326,000	734,489,883	1,471,846	733,018,037	664,706,993	3.7%	26,825,950	-	24,326,000	24,326,000
公益財団法人山形県勤労者育成教育基金協会	43,495,000	1,140,377,135	440,038	1,139,937,097	1,139,787,126	3.8%	43,500,723	-	43,495,000	43,495,000
公益財団法人山形県水産振興協会	2,500,000	268,083,147	46,676,578	221,406,569	149,553,894	1.7%	3,701,117	-	2,500,000	2,500,000
公益財団法人やまがた教育振興財団	30,000,000	242,433,079	-	242,433,079	214,944,358	14.0%	33,836,628	-	30,000,000	30,000,000
地方公共団体金融機構	30,000,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	16,602,000,000	0.2%	769,591,615	-	30,000,000	30,000,000
合計	888,515,193	34,289,513,503,656	31,539,250,755,597	2,750,262,748,059	400,523,039,049			19,870,960	868,644,233	970,370,193

④基金の明細

(単位：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 (千円)
財政調整基金	4,145,684,816	-	-	-	4,145,684,816	4,384,479
減債基金 (固定資産)	1,731,186,305	-	-	-	1,731,186,305	2,079,432
スポーツ振興基金	212,000,000	-	-	-	212,000,000	213,000
国際交流基金	30,234,000	-	-	-	30,234,000	30,234
地域福祉基金	150,444,255	-	-	-	150,444,255	150,444
文化振興基金	74,264,169	-	-	-	74,264,169	74,264
退職手当基金	579,969,809	-	-	-	579,969,809	579,970
体育施設整備基金	658,074,078	-	-	-	658,074,078	658,074
市民活動支援基金	18,353,447	-	-	-	18,353,447	18,353
地球温暖化対策等推進基金	110,386,753	-	-	-	110,386,753	110,387
まちの安全ふるさと応援基金	17,507,368	-	-	-	17,507,368	17,507
農業戦略推進基金	248,629,614	-	-	-	248,629,614	248,630
森林経営管理推進基金	7,891,313	-	-	-	7,891,313	7,891
中小企業緊急経済対策金融支援基金	463,542,921	-	-	-	463,542,921	463,543
奨学基金	17,096,000	-	-	-	17,096,000	17,096
用品調達基金	6,875,088	-	-	-	6,875,088	6,875
土地開発基金	25,394,819	-	75,346,522	498,290,000	599,031,341	599,031
合計	8,497,534,755	-	75,346,522	498,290,000	9,071,171,277	9,071,171

⑤貸付金の明細

(単位：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	
その他の貸付金	933,045,948	-	147,618,000	-	1,080,663,948
日東ベスト(株)	428,573,000	-	85,714,000	-	514,287,000
コーアイセイ(株)	433,336,000	-	61,904,000	-	495,240,000
山形県社会福祉協議会	1,644,790	-	-	-	1,644,790
母子父子寡婦	69,492,158	-	-	-	69,492,158
合計	933,045,948	-	147,618,000	-	1,080,663,948

⑥長期延滞債権の明細

(単位：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	820,980,818	54,399,479
市民税	315,816,709	25,001,112
固定資産税	410,292,248	22,765,623
軽自動車税	11,688,546	1,568,630
都市計画税	81,734,240	4,983,647
入湯税	1,449,075	80,467
その他の未収金	510,513,889	24,177,544
分担金・負担金	7,162,413	1,529,292
使用料・手数料	164,803,843	7,378,580
その他経常収益	338,547,633	15,269,672
小計	1,331,494,707	78,577,023
合計	1,331,494,707	78,577,023

⑦未収金の明細

(単位：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	323,202,180	21,672,676
市民税	127,287,142	10,076,478
固定資産税	156,924,261	8,707,156
軽自動車税	7,028,900	943,295
都市計画税	31,394,202	1,914,224
入湯税	567,675	31,523
その他の未収金	107,875,661	5,475,567
分担金・負担金	77,811,747	4,306,685
使用料・手数料	29,047,818	1,160,726
その他経常収益	1,016,096	8,156
小計	431,077,841	27,148,243
合計	431,077,841	431,077,841

(2) 負債項目の明細

①地方債（借入先別）の明細

(単位：円)

種類	地方債残高	うち1年内 償還予定	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
								うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	62,813,705,693	4,244,827,411	11,838,598,576	7,524,937,295	42,309,183,603	718,781,211	-	-	-	422,205,008
一般公共事業	13,171,784,242	646,175,233	1,943,942,407	-	11,227,841,835	-	-	-	-	-
公営住宅建設	1,418,889,808	194,559,566	420,054,144	45,611,551	953,224,113	-	-	-	-	-
災害復旧	154,311,568	16,736,568	154,311,568	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	16,507,653,040	1,091,307,795	8,586,028,814	233,433,296	7,632,215,916	55,975,014	-	-	-	-
一般単独事業	29,299,623,370	2,206,668,200	28,879,307	7,037,044,544	21,570,893,322	662,806,197	-	-	-	-
その他	2,261,443,665	89,380,049	705,382,336	208,847,904	925,008,417	-	-	-	-	422,205,008
【特別分】	45,505,717,452	3,978,865,427	29,677,067,285	855,042,954	14,368,114,972	-	-	-	-	605,492,241
臨時財政対策債	43,492,315,029	3,665,356,843	29,158,969,137	831,858,510	13,501,487,382	-	-	-	-	-
減税補てん債	469,139,393	98,226,306	469,139,393	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	866,627,590	100,682,334	-	-	866,627,590	-	-	-	-	-
その他	677,635,440	114,599,944	48,958,755	23,184,444	-	-	-	-	-	605,492,241
合計	108,319,423,145	8,223,692,838	41,515,665,861	8,379,980,249	56,677,298,575	718,781,211	-	-	-	1,027,697,249

②地方債（利率別）の明細

(単位：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
108,319,423,145	105,052,860,903	2,835,915,146	334,518,134	81,090,208	9,542,081	0	5,496,673	-

③地方債（返済期間別）の明細

(単位：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
108,319,423,145	8,223,692,838	8,499,151,770	8,873,590,531	8,973,812,769	8,754,856,089	36,305,508,291	21,369,475,184	7,225,776,721	93,558,952

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位：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：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	
徴収不能引当金（固定資産）	67,171,581	78,577,023	67,171,581		78,577,023
徴収不能引当金（流動資産）	24,365,661	27,148,243	24,365,661		27,148,243
投資損失引当金	-				-
退職手当引当金	13,446,368,000	714,867,094	714,867,094		13,446,368,000
損失補償等引当金	32,666,000	21,858,000			54,524,000
賞与等引当金	891,532,860	1,017,375,111	891,532,860		1,017,375,111
合計	14,716,551,258	1,949,957,966	2,193,678,122	10,727,000	14,462,104,102

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：円)

会計	区分	財源の内容		金額
一般会計	税収等	地方税		37,068,297,613
		地方交付税		12,889,031,000
		地方譲与税		661,085,000
		地方消費税交付金		6,536,568,000
		分担金・負担金		913,340,078
		その他		5,693,646,618
		小計		63,761,968,309
	国県等補助金	資本的 補助金	投資活動収入として収納した国庫支出金	1,847,729,000
			投資活動収入として収納した都道府県支出金	2,099,758,550
			計	3,947,487,550
		経常的 補助金	業務収入として収納した国庫支出金	19,725,852,506
			業務収入として収納した都道府県支出金	6,148,343,866
			計	25,874,196,372
		小計		29,821,683,922
	合計			93,583,652,231

(2) 財源情報の明細

(単位：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	107,704,769,027	25,874,196,372	6,583,700,000	54,303,826,501	20,943,046,154
有形固定資産等の増加	7,899,638,025	3,947,487,550		3,952,150,475	
貸付金・基金等の増加	5,608,391,333		102,400,000	5,505,991,333	
その他	-				
合計	121,212,798,385	29,821,683,922	6,686,100,000	63,761,968,309	20,943,046,154

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：円)

種類	本年度末残高
要求払預金	2,734,679,849
合計	2,734,679,849