

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	229,602,156,716	118,710,900,948	4,808,825,128	343,504,232,536	119,225,363,167	4,594,365,708	224,278,869,369
土地	123,662,526,416	216,845,140	2,896,683,583	120,982,687,973			120,982,687,973
立木竹	37,151,324			37,151,324			37,151,324
建物	98,272,413,947	88,867,172,908	1,912,141,545	185,227,445,310	90,149,951,906	4,060,270,398	95,077,493,404
工作物	7,115,166,029	29,625,603,279		36,740,769,308	29,075,411,261	534,095,310	7,665,358,047
船舶	0			0			0
浮標等	0			0			0
航空機	0			0			0
その他	0			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	343,092,317,168	197,684,906,976	11,057,761,522	529,719,462,622	194,639,729,847	3,042,525,742	335,079,732,775
土地	93,432,266,260	4,011,103,172	2,519,263,630	94,924,105,802			94,924,105,802
建物	11,920,863,062	11,382,740,177	328,185,760	22,975,417,479	10,716,976,365	324,697,760	12,258,441,114
工作物	223,422,920,604	182,291,063,627	521,706,461	405,192,277,770	183,922,753,482	2,717,827,982	221,269,524,288
その他	0			0			0
建設仮勘定	14,316,267,242		7,688,605,671	6,627,661,571			6,627,661,571
物品	13,516,140,197	28,954,661,826	205,091,551	42,265,710,472	30,709,488,623	206,120,466	11,556,221,849
合計	586,210,614,081	345,350,469,750	16,071,678,201	915,489,405,630	344,574,581,637	7,843,011,916	570,914,823,993

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	8,744,199,982	36,844,271,348	5,129,282,506	9,184,261,087	224,350,517,252
土地	80,072,644,450	125,552,000	31,890,571	3,899,357,287	31,222,754,720	1,759,098,315	3,871,390,630	120,982,687,973
立木竹							37,151,324	37,151,324
建物	76,469,860,197	1,712,018,421		4,702,874,516	4,924,545,244	1,999,601,877	5,268,593,149	95,077,493,404
工作物	5,519,594,104	763,965		141,968,179	696,971,384	1,370,582,314	7,125,984	7,737,005,930
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	210,144,454,560	0	5,664,328	124,830,637,032	27,328,972	0	0	335,008,084,892
土地	92,208,709,559			2,643,748,360				94,852,457,919
建物	11,092,180,388			1,166,260,726				12,258,441,114
工作物	103,220,273,472		5,664,328	118,016,257,516	27,328,972			221,269,524,288
その他								0
建設仮勘定	3,623,291,141			3,004,370,430				6,627,661,571
物品	6,142,940,237	22,104,868	30,102,931	4,953,413,595	2,741,365	354,740,530	50,178,323	11,556,221,849
合計	378,812,687,169	1,913,424,254	67,657,830	138,528,250,609	36,874,341,685	5,484,023,036	9,234,439,410	570,914,823,993

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	－	－
合計	10,958,566,211	29,399,682,839	11,606,496,457	17,793,186,382	14,516,981,829		13,628,945,580	－	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ポリス債務保証基金	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	4,145,685
減債基金(固定資産)	1,731,186,305	-	-	-	1,731,186,305	1,731,186
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
公共施設維持補修基金	-	-	-	-	-	-
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
国民健康保険事業財政調整基金	814,770,000	-	-	-	814,770,000	814,770
介護給付基金	1,578,383,000	-	-	-	1,578,383,000	1,578,383
合計	10,890,687,755	-	75,346,522	498,290,000	11,464,324,277	11,464,324

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	3,773,938,010	-	147,618,000	-	3,921,556,010
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
水道事業	1,500,000,000	-	-	-	1,500,000,000
病院事業	1,341,000,000	-	-	-	1,341,000,000
公共下水道事業	△ 107,938	-	-	-	△ 107,938
合計	3,773,938,010	-	147,618,000	-	3,921,556,010

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】		
一般会計等	1, 170, 832, 155	91, 129, 748
国民健康保険事業会計	977, 134, 751	98, 637, 221
後期高齢者医療事業会計	5, 165, 550	738, 715
介護保険事業会計	25, 406, 750	9, 067, 380
駐車場事業会計	-	-
公設地方卸売市場事業会計	2, 633, 158	-
農業集落排水事業会計	2, 055, 232	297, 879
水道事業会計	-	-
病院事業会計	-	2, 331, 008
公共下水事業会計	-	-
小計	2, 183, 227, 596	202, 201, 951
合計	2, 183, 227, 596	202, 201, 951

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】		
一般会計等	401,506,903	38,251,493
国民健康保険事業会計	303,573,079	30,766,786
後期高齢者医療事業会計	15,515,120	2,218,788
介護保険事業会計	25,005,350	8,924,125
駐車場事業会計		
公設地方卸売市場事業会計		
農業集落排水事業会計	3,659,546	530,404
水道事業会計	295,093,508	17,175,893
病院事業会計	1,962,305,269	21,123,784
公共下水事業会計	240,447,454	14,000,654
小計	3,247,106,229	132,991,927
合計	3,247,106,229	132,991,927

（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
駐車場事業会計	92,888,788	5,266,024	92,888,788						
公設地方卸売市場事業	241,189,312	35,683,921	241,189,312						
農業集落排水事業会計	480,726,044	96,801,810	480,726,044						
水道事業会計	14,521,818,463	1,271,158,588	14,521,818,463						
病院事業会計	919,944,682	332,210,155	919,944,682						
公共下水事業会計	72,809,281,673	6,883,324,935	72,809,281,673						
合計	197,385,272,107	16,848,138,271	130,581,514,823	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
197,385,272,107	105,052,860,903	2,835,915,146	334,518,134	81,090,208	9,542,081	0	89,071,345,635	-

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
197,385,272,107	16,710,386,516	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	80,672,714,236

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）	174,167,570	95,205,962	67,171,581		202,201,951
徴収不能引当金（流動資産）	118,988,777	38,368,811	24,365,661		132,991,927
投資損失引当金	-				-
退職手当引当金	16,711,613,619	1,228,156,084	714,867,094		17,224,902,609
損失補償等引当金	32,666,000	21,858,000		32,666,000	21,858,000
賞与等引当金	1,390,837,972	1,603,665,789	1,390,837,972		1,603,665,789
合計	18,428,273,938	2,987,254,646	2,197,242,308	32,666,000	19,185,620,276

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	一般会計等		63,761,968,309
		国民健康保険事業会計		5,839,443,251
		後期高齢者医療事業会計		3,768,668,288
		介護保険事業会計		14,376,612,280
		駐車場事業会計		-
		公設地方卸売市場事業会計		90,484,000
		農業集落排水事業会計		148,421,000
		水道事業会計		473,999,385
		病院事業会計		1,035,958,043
		公共下水事業会計		3,361,182,688
		相殺消去		△ 6,705,667,353
		小計		86,151,069,891
		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
	投資活動収入として収納した都道府県支出金			2,830,332,272
	計			4,678,061,272
	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	30,639,943,224
			計	50,365,795,730
	小計		55,043,857,002	
	合計			141,194,926,893

(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	154,989,763,914	25,143,622,650	6,583,700,000	50,362,635,711	72,899,805,553
有形固定資産等の増加	12,267,717,779	4,678,061,272		7,589,656,507	
貸付金・基金等の増加	5,912,076,091		102,400,000	5,809,676,091	
その他	-				
合計	173,169,557,784	29,821,683,922	6,686,100,000	63,761,968,309	72,899,805,553

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
一般会計等	3,695,856,486
国民健康保険事業会計	427,413,652
後期高齢者医療事業会計	75,726,439
介護保険事業会計	444,184,462
駐車場事業会計	93,658
公設地方卸売市場事業会計	7,299,267
農業集落排水事業会計	12,869,874
水道事業会計	4,324,071,962
病院事業会計	7,013,921,436
公共下水事業会計	3,665,478,283
合計	19,666,915,519