

附 属 明 细 书

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	297,470,564,838	5,320,580,754	1,475,237,935	301,315,907,657	98,589,395,196	5,130,962,414	202,726,512,461
土地	102,057,920,193	0	684,352,422	101,373,567,771	0	0	101,373,567,771
立木竹	37,151,324	0	37,151,280	44	0	0	44
建物	159,514,225,117	7,234,458	215,373,707	159,306,085,868	70,820,775,450	4,545,550,463	88,485,310,418
工作物	35,345,089,583	574,526,930	538,360,526	35,381,255,987	27,768,619,746	585,411,951	7,612,636,241
船舶	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	516,178,621	4,738,819,366	0	5,254,997,987	0	0	5,254,997,987
インフラ資産	257,505,535,494	11,341,906,455	5,032,920,373	263,814,521,576	92,571,145,164	3,172,906,379	171,243,376,412
土地	90,030,732,702	5,187,060,253	2,166,939,059	93,050,853,896	0	0	93,050,853,896
建物	16,934,451,208	83,808,000	0	17,018,259,208	6,993,633,877	332,813,219	10,024,625,331
工作物	147,878,363,443	6,071,038,202	2,276,867,612	151,672,534,033	85,577,511,287	2,840,093,160	66,095,022,746
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	2,661,988,141	0	589,113,702	2,072,874,439	0	0	2,072,874,439
物品	6,759,520,437	232,608,766	109,939,048	6,882,190,155	5,703,394,740	200,014,963	1,178,795,415
合計	561,735,620,769	16,895,095,975	6,618,097,356	572,012,619,388	196,863,935,100	8,503,883,756	375,148,684,288

ok

ok

ok

ok

ok

ok

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	168,196,657,632	2,088,333,917	31,890,571	1,116,674,500	17,246,070,311	5,320,290,753	8,726,594,777	202,726,512,461
土地	79,388,172,776	125,552,000	31,890,571	814,820,349	15,382,523,878	1,759,217,567	3,871,390,630	101,373,567,771
立木竹	0	0	0	0	0	0	44	44
建物	77,663,071,576	1,962,157,498	0	168,946,632	1,599,555,396	2,242,444,195	4,849,135,121	88,485,310,418
工作物	5,890,415,293	624,419	0	132,907,519	263,991,037	1,318,628,991	6,068,982	7,612,636,241
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他								0
建設仮勘定	5,254,997,987							5,254,997,987
インフラ資産	171,211,045,399	0	3,439,313	1,692,194	27,199,506	0	0	171,243,376,412
土地	93,049,161,702	0	0	1,692,194	0	0	0	93,050,853,896
建物	10,024,625,331	0	0	0	0	0	0	10,024,625,331
工作物	66,064,383,927	0	3,439,313	0	27,199,506	0	0	66,095,022,746
その他								0
建設仮勘定	2,072,874,439							2,072,874,439
物品	607,821,246	96,850,404	26,590,181	7,832,587	4,501,863	306,492,540	128,706,594	1,178,795,415
合計	340,015,524,277	2,185,184,321	61,920,065	1,126,199,281	17,277,771,680	5,626,783,293	8,855,301,371	375,148,684,288

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 調査記載額
東北電力株式会社	2,954	1,032.00	3,048,528	500.00	1,477,000	1,571,528	1,477,000
三菱マテリアル株式会社	7	2,444.00	17,108	437.00	3,059	14,049	3,058
合計			3,065,636		1,480,059	1,585,577	1,480,058

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：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 調査記載額
一般社団法人山形市農業振興公社	20,000	35,210,234	14,005,076	21,205,158	40,000	50.0%	10,602,579	-	20,000
一般財団法人山形市都市振興公社	10,000,000	1,333,632,726	348,438,753	985,193,973	10,000,000	100.0%	985,193,973	-	10,000,000
社会福祉法人山形市社会福祉事業団	3,000,000	838,151,782	208,296,858	629,854,924	3,000,000	100.0%	629,854,924	-	3,000,000
公益財団法人山形市文化振興事業団	50,000,000	196,620,773	38,615,770	158,005,003	100,000,000	50.0%	79,002,502	-	50,000,000
一般財団法人山形市健康福祉医療事業団	25,000,000	1,669,736,200	549,176,600	1,120,559,600	50,000,000	50.0%	560,279,800	-	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	663,288,313	91,591,548	571,696,765	515,930,000	81.6%	466,505,801	-	421,000,000
山形市土地開発公社	10,000,000	4,370,464,507	4,053,298,867	317,165,640	10,000,000	100.0%	317,165,640	-	10,000,000
山形市上下水道技術センター	40,000,000	334,754,531	104,131,673	230,622,858	50,000,000	80.0%	184,498,286	-	-
山形市立病院済生館事業会計	10,439,546,211	19,281,695,346	6,175,575,839	13,106,119,507	10,439,546,211	100.0%	13,106,119,507	-	-
山形市水道事業会計	23,484,576,663	57,715,890,396	26,327,520,037	31,388,370,359	31,388,370,359	74.8%	23,484,576,663	-	-
山形市公共下水道事業会計	2,965,149,111	133,380,685,679	125,933,039,409	7,447,646,270	7,447,646,270	39.8%	2,965,149,111	-	-
合計	37,448,291,985	219,820,130,487	163,843,690,430	55,976,440,057	50,014,532,840	74.9%	42,788,948,786	-	519,020,000

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：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	11,138,508,457	1,506,924,241	9,631,584,216	398,000,000	2.5%	240,547,606	-	9,940,000	9,940,000
蔵王ロープウェイ株式会社	15,000,000	3,792,911,000	2,613,626,000	1,179,285,000	50,000,000	30.0%	353,785,500	-	15,000,000	15,000,000
株式会社山形地下道開発	2,500,000	13,841,863	892,756	12,949,107	10,500,000	23.8%	3,083,121	-	2,500,000	2,500,000
株式会社山形県食肉公社	60,581,000	4,599,575,000	1,579,662,000	3,019,913,000	1,682,880,000	3.6%	108,712,059	-	60,581,000	60,581,000
株式会社七日町再開発ビル	50,000,000	355,886,072	201,037,695	154,848,377	110,000,000	45.5%	70,385,626	-	50,000,000	50,000,000
株式会社テレビユー山形	40,000,000	7,512,199,000	835,156,000	6,677,043,000	100,000,000	40.0%	2,670,817,200	-	40,000,000	40,000,000
株式会社エフエム山形	24,000,000	581,869,000	77,931,000	503,938,000	80,000,000	30.0%	151,181,400	8,881,860	15,118,140	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	9,139,474,000,000	7,044,321,000,000	2,095,153,000,000	200,000,000,000	0.0%	62,854,590	-	6,000,000	6,000,000
山形コミュニティ放送株式会社	-	17,719,220	26,306,275	△ 8,587,055	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	4,050,639,000	1,399,422,000	2,651,217,000	1,000,000,000	5.0%	132,560,850	-	50,000,000	50,000,000
株式会社ダイバーシティメディア	11,800,000	1,319,107,069	462,776,585	856,330,484	100,000,000	11.8%	101,046,997	-	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	2,268,824	222,205,142,529	130,244,477,194	91,960,665,335	90,632,585,916	0.0%	2,302,070	-	2,268,824	2,273,193
山形県農業信用基金協会	22,890,000	148,384,349,002	139,481,416,462	8,902,932,540	4,135,230,000	0.6%	49,280,965	-	22,890,000	22,890,000
山形地方森林組合	10,068,800	165,238,125	49,393,804	115,844,321	71,017,600	14.2%	16,424,285	-	10,068,800	10,068,800
川崎町森林組合	364,000	288,852,691	48,058,860	240,793,831	46,919,000	0.8%	1,868,091	-	364,000	364,000
全国漁業信用基金協会	1,000,000	273,710,970,579	213,770,920,181	59,940,050,398	46,601,650,000	0.0%	1,286,222	-	1,000,000	1,000,000
山形県住宅供給公社	3,000,000	8,212,641,715	581,905,119	7,630,736,596	26,000,000	11.5%	880,469,607	-	3,000,000	3,000,000
山形県土地改良事業団体連合会	500,000	5,900,556,763	796,700,211	5,103,856,552	65,520,000	0.8%	38,948,844	-	500,000	500,000
最上川中部水道企業団	5,067,200	4,485,571,073	1,098,781,889	3,386,789,184	47,568,845	10.7%	360,772,648	-	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	586,159,513	297,537,099	288,622,414	263,857,123	0.9%	2,690,892	-	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	282,918,757	176,604,143	106,314,614	50,660,000	0.1%	125,915	-	60,000	60,000
公益社団法人山形県畜産協会	700,000	924,694,086	342,953,165	581,740,921	400,752,090	0.2%	1,016,136	-	700,000	700,000
山形県信用保証協会	309,110,000	430,124,702,367	394,491,221,574	35,633,480,793	26,059,689,708	1.2%	422,670,622	-	309,110,000	309,110,000
公益財団法人山形県企業振興公社	8,950,000	4,650,991,352	2,066,675,365	2,584,315,987	1,193,560,090	0.7%	19,378,688	-	8,950,000	8,950,000
一般財団法人山形県消防協会	4,258,000	86,720,033	2,648,322	84,071,711	48,520,190	8.8%	7,377,905	-	4,258,000	4,258,000
公益財団法人山形県スポーツ協会	237,000	344,308,954	6,977,510	337,331,444	322,383,296	0.1%	247,989	-	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	2,306,589,176	137,731,951	2,168,857,225	1,246,807,025	1.7%	35,874,311	-	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	1,125,007,521	166,198	1,124,841,323	1,118,187,537	2.8%	30,968,186	-	30,785,000	30,785,000
一般財団法人地域活性化センター	350,000	4,667,339,776	256,339,988	4,410,999,788	2,450,770,000	0.0%	629,945	-	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	59,352,240,565	39,882,519,311	19,469,721,254	2,504,026,444	1.3%	254,277,784	-	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	4,117,623,971	1,152,020,734	2,965,603,237	911,018,812	0.8%	22,689,163	-	6,970,000	6,970,000
一般財団法人山形県国際交流協会	14,714,000	349,117,805	3,961,917	345,155,888	342,312,147	4.3%	14,836,236	-	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	193,106,874	156,893	192,949,981	187,762,423	3.8%	7,255,056	-	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	3,530,771,356	1,026,540,941	2,504,230,415	62,940,000	6.7%	168,301,472	-	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	639,819,799	1,329,087	638,490,712	574,868,870	4.2%	27,018,205	-	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	1,113,238,872	60,820	1,113,178,052	1,113,028,081	3.9%	43,500,861	-	43,495,000	43,495,000
公益財団法人山形県水産振興協会	2,500,000	259,033,341	36,774,670	222,258,671	149,071,198	1.7%	3,727,391	-	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	238,914,523	-	238,914,523	214,519,129	14.0%	33,411,639	-	30,000,000	30,000,000
地方公共団体金融機構	30,000,000	23,893,823,000,000	23,444,803,000,000	449,020,000,000	16,602,000,000	0.2%	811,384,171	-	30,000,000	30,000,000
合計	888,510,824	34,244,925,876,799	31,423,781,607,960	2,821,144,268,839	401,040,105,524	0.2%		8,881,860	879,628,964	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	3,354,170,678	-	-	-	3,354,170,678	3,354,171
減債基金(固定資産)	1,988,521,913	-	-	-	1,988,521,913	1,988,522
スポーツ振興基金	212,000,000	-	-	-	212,000,000	212,000
国際交流基金	20,207,000	-	-	-	20,207,000	20,207
地域福祉基金	74,378,921	-	-	-	74,378,921	74,379
文化振興基金	65,735,631	-	-	-	65,735,631	65,736
退職手当基金	580,381,040	-	-	-	580,381,040	580,381
体育施設整備基金	642,429,690	-	-	-	642,429,690	642,430
市民活動支援基金	16,684,668	-	-	-	16,684,668	16,685
地球温暖化対策等推進基金	105,741,395	-	-	-	105,741,395	105,741
まちの安全ふるさと応援基金	26,751,961	-	-	-	26,751,961	26,752
農業戦略推進基金	211,703,969	-	-	-	211,703,969	211,704
森林経営管理推進基金	19,338,991	-	-	-	19,338,991	19,339
中小企業緊急経済対策金融支援基金	429,577,100	-	-	-	429,577,100	310,781
奨学基金	4,336,000	-	-	9,301,500	13,637,500	13,638
用品調達基金	7,118,380	-	-	881,620	8,000,000	8,000
土地開発基金	25,394,819	-	75,346,522	648,290,000	749,031,341	749,032
合計	7,784,472,156	-	75,346,522	658,473,120	8,518,291,798	8,399,498

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	774,340,571	-	147,618,000	-	921,958,571
日東ベスト(株)	342,859,000	-	85,714,000	-	428,573,000
コーアイセイ(株)	371,432,000	-	61,904,000	-	433,336,000
山形県社会福祉協議会	1,410,185	-	-	-	1,410,185
母子父子寡婦	58,639,386	-	-	-	58,639,386
合計	774,340,571	-	147,618,000	-	921,958,571

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】		
地域総合整備貸付金(日東ベスト(株))	342,859,000	-
地域総合整備貸付金(コーアイセイ(株))	371,432,000	-
母子父子寡婦福祉資金貸付金	1,410,185	-
その他貸付金	101,788,264	-
小計	817,489,449	-
【未収金】		
税等未収金	833,880,636	63,547,642
市民税	335,516,979	30,803,648
固定資産税	400,502,121	24,072,345
軽自動車税	14,639,305	3,109,903
都市計画税	80,738,697	5,282,983
入湯税	1,343,550	193,911
旧法による税	1,139,984	84,852
その他の未収金	374,592,589	19,880,899
・社会福祉費負担金	933,233	25,814
・児童福祉費負担金	5,402,740	1,039,021
・住宅使用料等	170,424,997	7,719,924
・土地建物貸付料	-	-
・諸収入	155,345,899	10,818,751
・母子父子貸付金元利収入	42,485,720	277,389
小計	1,208,473,225	83,428,541
合計	2,025,962,674	83,428,541

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】		
・地域総合整備貸付金(日東ベスト株)	85,714,000	
・地域総合整備貸付金(コアアイセイ株)	61,904,000	
小計	147,618,000	-
【未収金】		
税等未収金	340,318,521	25,831,756
市民税	123,726,890	11,359,305
固定資産税	172,852,205	10,389,353
軽自動車税	7,589,300	1,612,234
都市計画税	34,813,551	2,277,959
入湯税	1,336,575	192,905
その他の未収金	54,322,500	3,175,007
・社会福祉費負担金	605,556	16,750
・児童福祉費負担金	536,210	103,121
・使用料等	24,790,342	1,122,955
・土地建物貸付料	-	-
・諸収入	27,677,234	1,927,525
・保険料(母子父子会計)	713,158	4,656
小計	394,641,021	29,006,763
合計	542,259,021	29,006,763

(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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
【通常分】	63,099,817,882	4,490,717,544	11,658,813,880	7,625,631,654	42,638,147,877	710,553,499	-	-	-	-	361,084,432
一般公共事業	13,943,909,009	710,976,403	2,008,180,852	-	11,935,728,157	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	1,314,830,242	184,148,743	321,268,569	38,030,144	955,531,529	-	-	-	-	-	-
災害復旧	137,575,000	16,025,000	137,575,000	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	15,685,345,245	1,164,839,222	8,322,214,232	232,308,300	7,074,898,045	42,816,674	-	-	-	-	-
一般単独事業	29,417,708,119	2,281,037,746	20,825,763	7,164,372,975	21,545,964,713	667,736,825	-	-	-	-	-
その他	2,600,450,267	133,690,430	848,749,464	190,920,235	1,126,025,433	-	-	-	-	-	361,084,432
【特別分】	42,246,252,025	3,973,606,204	27,687,601,953	713,662,174	13,217,964,928	-	-	-	-	-	627,022,970
臨時財政対策債	40,450,858,186	3,700,288,524	27,285,674,392	713,164,122	12,452,019,672	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	370,913,087	70,292,137	370,913,087	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	765,945,256	100,682,334	-	-	765,945,256	-	-	-	-	-	-
その他	658,535,496	102,343,209	31,014,474	498,052	-	-	-	-	-	-	627,022,970
合計	105,346,069,907	8,464,323,748	39,346,415,833	8,339,293,828	55,856,112,805	710,553,499	-	-	-	-	988,107,402

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
105,346,069,907	102,831,169,244	2,228,212,887	243,443,610	38,807,127	4,437,039	0	0	-

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
105,346,069,907	8,518,149,175	8,895,833,264	9,016,081,709	9,018,047,192	8,731,893,065	35,196,133,576	19,682,259,270	6,157,344,119	130,328,537

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）	91,129,748	28,809,739	-	-	119,939,487
徴収不能引当金（流動資産）	38,251,493	-	28,394,074	-	9,857,419
投資損失引当金	-	-	-	-	-
退職手当引当金	13,446,368,000	1,348,743,047	958,544,047	-	13,836,567,000
損失補償等引当金	21,858,000	-	10,888,000	-	10,970,000
賞与等引当金	1,017,375,111	1,090,221,304	1,017,375,111	-	1,090,221,304
合計	14,614,982,352	2,467,774,090	2,015,201,232	-	15,067,555,210

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		36,313,263,510	
		地方交付税		14,570,399,000	
		地方譲与税		68,845,400	
		地方消費税交付金		6,701,481,000	
		分担金・負担金		835,982,220	
		その他		11,221,373,232	
		小計		69,711,344,362	
	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		2,604,976,000
			投資活動収入として収納した都道府県支出金		417,961,995
			計		3,022,937,995
		経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金		18,521,673,000
			業務収入として収納した都道府県支出金		7,682,990,103
			計		26,204,663,103
		小計		29,227,601,098	
	合計				98,938,945,460

(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	101,842,377,852	26,204,663,103	645,000,000	52,540,859,359	22,451,855,390
有形固定資産等の増加	12,110,176,944	3,022,937,995	4,561,300,000	9,087,238,949	
貸付金・基金等の増加	5,049,267,587		-	5,049,267,587	
その他	-				
合計	119,001,822,383	29,227,601,098	5,206,300,000	66,677,365,895	22,451,855,390

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
資金	3,022,937,995
歳計外現金	962,326,093
合計	3,985,264,088