

## 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

##### 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	10,126,601	84,350	461,025	9,749,926	5,720,995	170,306	4,028,931
土地	1,115,407	7,162	-	1,122,569	-	-	1,122,569
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	8,883,882	11,851	461,025	8,434,707	5,707,835	164,834	2,726,872
工作物	123,964	4,037	-	128,002	13,160	5,472	114,841
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	3,348	61,300	-	64,648	-	-	64,648
インフラ資産	4,144,481	185,401	3,318	4,326,564	2,159,423	91,346	2,167,141
土地	21,432	3,407	-	24,839	-	-	24,839
建物	-	-	-	-	-	-	-
工作物	4,058,672	125,981	-	4,184,653	2,159,423	91,346	2,025,230
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	64,377	56,013	3,318	117,071	-	-	117,071
物品	818,014	51,584	27,841	841,758	552,190	60,667	289,567
合計	15,089,095	321,335	492,183	14,918,247	8,432,608	322,319	6,485,639

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・警察	総務	合計
事業用資産	212,014	1,372,132	180,619	130,188	1,120,662	101,106	912,209	4,028,931
土地	2,736	204,123	-	-	19,540	-	896,170	1,122,569
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	206,177	1,140,484	179,842	130,188	1,054,141	0	16,039	2,726,872
工作物	3,101	24,176	776	-	46,981	39,806	-	114,841
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	3,348	-	-	0	61,300	-	64,648
インフラ資産	2,167,141	-	-	-	-	-	-	2,167,141
土地	24,839	-	-	-	-	-	-	24,839
建物	-	-	-	-	-	-	-	-
工作物	2,025,230	-	-	-	-	-	-	2,025,230
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	117,071	-	-	-	-	-	-	117,071
物品	164,201	21,002	9,744	0	32,093	43,274	19,253	289,567
合計	2,543,356	1,393,134	190,363	130,188	1,152,756	144,380	931,462	6,485,639

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
肘折温泉郷振興株式会社	13,000	25,077	17,473	7,603	25,000	52.00%	3,954	9,046	13,000
最上広域市町村圏事務組合	70,658	15,591,272	4,526,431	11,064,842	8,139,464	0.87%	96,053	-	70,658
おくら升玉水力発電株式会社	39,200	131,353	51,498	79,855	81,500	48.10%	38,409	-	39,200
合計	122,858	15,747,702	4,595,402	11,152,300	8,245,964		138,415	9,046	122,858

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
東北情報センター	509	132,063	107,008	25,054	76,000	0.67%	168	-	509	-
山形県食肉公社	179	4,105,748	1,307,174	2,798,574	1,682,880	0.01%	298	-	179	-
山形放送	95	10,314,098	1,341,754	8,972,344	398,000	0.02%	2,142	-	95	-
キャプテン山形㈱	300	183,648	2,568	181,080	94,000	0.32%	578	-	300	-
㈱もがみ物産協会	100	84,898	15,116	69,782	23,000	0.43%	303	-	100	-
山形県信用保証協会	5,470	332,948,956	4,014,226	328,934,730	10,840,728	0.05%	165,973	-	5,470	5,470
山形県農業信用基金協会	1,580	125,720,299	117,731,081	7,989,218	4,102,440	0.04%	3,077	-	1,580	1,580
山形県土地改良事業団体連合会	380	4,910,648	1,247,680	3,662,969	1,558,263	0.02%	893	-	380	380
公益財団法人山形県企業振興公社	300	3,827,792	2,393,383	1,434,410	50,000	0.60%	8,606	-	300	300
公益社団法人山形県観光物産協会	35	3,089,914	2,283,897	806,017	10,000	0.35%	2,821	-	35	35
一般財団法人山形県消防協会	327	92,762	206	92,555	50,000	0.65%	605	-	327	327
公益財団法人山形県体育協会	2,498	452,700	29,603	423,097	270,185	0.92%	3,912	-	2,498	2,498
公益財団法人やまがた農業支援センター	2,810	5,203,826	2,783,526	2,420,299	1,247,286	0.23%	5,453	-	2,810	2,810
公益財団法人 山形県国際交流協会	775	370,942	4,142	366,800	365,114	0.21%	779	-	775	775
公益財団法人 山形県勤労者育成教育基金協会	1,100	1,291,973	696	1,291,278	1,056,000	0.10%	1,346	-	1,100	1,100
公益社団法人 山形県青果物生産出荷安定基金協会	200	685,935	293,460	392,476	4,510	4.43%	17,405	-	200	200
公益社団法人 山形県畜産協会	200	2,339,995	359,028	1,980,967	315,920	0.06%	1,254	-	200	200
公益財団法人 山形県総合社会福祉基金	1,950	1,422,294	378	1,421,916	1,271,891	0.15%	2,180	-	1,950	1,950
公益財団法人山形県みどり推進機構	4,804	2,924,377	44,140	2,880,237	2,510,620	0.19%	5,511	-	4,804	4,804
公益財団法人 山形県臓器移植推進機構	480	229,546	355	229,191	226,797	0.21%	485	-	480	480
公益財団法人 山形県暴力追放運動推進センター	1,121	870,476	1,343	869,134	791,918	0.14%	1,230	-	1,121	1,121
最上広域森林組合	7,807	499,139	149,627	349,513	136,367	5.72%	20,010	-	7,807	7,807
地方公共団体金融機構	400	24,589,199,000	24,294,008,000	295,191,000	16,602,000	0.00%	7,112	-	400	-
合計	33,420	25,090,901,029	24,428,118,389	662,782,640	43,683,918		252,141	-	33,420	31,837

## 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
大蔵村財政調整基金	787,532	-	-	-	787,532	787,531
大蔵村減債基金	320,284	-	-	-	320,284	320,284
大蔵村ふるさと創生振興基金	80,000	-	-	-	80,000	80,000
大蔵村地域振興基金	17,347	-	-	-	17,347	17,347
大蔵村ふるさと活性化事業基金	113,509	-	-	-	113,509	113,509
大蔵村公共施設等整備振興基金	1,361,219	-	-	-	1,361,219	1,361,219
大蔵村地域福祉基金	128,878	-	-	-	128,878	128,878
大蔵村ふるさと農村地域活性化基金	22,227	-	-	-	22,227	22,227
大蔵村再生可能エネルギー導入促進事業基金	75,052	-	-	25,206	100,258	100,258
大蔵村畜産業振興家畜導入事業基金	9,570	-	-	443	10,013	10,013
国分辰夫教育振興基金	60,014	-	-	2,220	62,234	62,234
国分忠之助教育振興基金	21,462	-	-	12,090	33,552	33,552
後藤榮教育振興基金	26,707	-	-	10,276	36,983	36,983
株式会社カドワキ教育振興基金	4,652	-	-	1,652	6,304	6,304
大蔵村土地開発基金	24,348	-	44,257	-	68,604	68,604
合計	3,052,799	-	44,257	51,887	3,148,943	3,148,943

## 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	
地方公営事業					
一部事務組合・広域連合					
地方独立行政法人					
地方三公社					
第三セクター等					
その他の貸付金					
株式会社 三和食品	15,600	-	1,200	-	16,800
合計	15,600	-	1,200	-	16,800

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】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
村民税(個人・法人)	5,525	177
固定資産税	17,487	560
軽自動車税	354	11
その他の未収金		
村営住宅使用料	198	-
小計	23,563	748
合計	23,563	748

## 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】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
村民税(個人・法人)	1,315	42
固定資産税	2,134	68
軽自動車税	195	6
その他の未収金		
村営住宅使用料	60	-
児童福祉費負担金	121	-
小計	3,825	117
合計	3,825	117

## (2) 負債項目の明細

## 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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
【通常分】											
一般公共事業	195,526	4,580	195,526	-	-	-	-	-	-	-	-
公営住宅建設	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
災害復旧	96,027	13,520	96,027	-	-	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	65,932	10,548	65,932	-	-	-	-	-	-	-	-
一般単独事業	245,483	27,699	15,544	193,297	7,662	16,800	-	-	-	-	12,180
その他	2,578,696	266,451	2,550,018	27,165	1,513	-	-	-	-	-	-
【特別分】											
臨時財政対策債	1,332,129	101,426	1,332,129	-	-	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	5,407	1,379	5,407	-	-	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	4,519,201	425,604	4,260,584	220,462	9,175	16,800	-	-	-	-	12,180



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
4,519,201	4,347,213	171,158	830	-	-	-	-	-

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
4,519,201	425,604	461,482	499,568	527,303	488,287	1,592,446	446,266	78,247	-

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
-	-

## 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	6,040	3,007	-	-	9,046
徴収不能引当金	958	748	276	683	748
流動資産					
徴収不能引当金	344	117	-	344	117
固定負債					
退職手当引当金	189,911	4,025	-	-	193,936
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
流動負債					
賞与等引当金	49,322	52,905	49,322	-	52,905
合計	246,575	60,801	49,597	1,027	256,752

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 (所有外資産分)	県営ため池等整備事業負担金	山形県	13,860	県営ため池等整備
	営農地整備事業負担金	山形県	13,000	県営農地整備
	大蔵村集会施設等整備費補助金	清水地区、比良稲沢地区	3,353	地区公民館改修
	その他		47,601	
	計		77,814	
その他の補助金等	最上広域市町村圏事務組合消防費分担金	最上広域市町村圏事務組合	63,579	消防費分担金
	中山間地域等直接支払交付金	各地区保全会	44,542	中山間地域等直接支払交付金
	農林水産物等災害対策事業費補助金	農地、農業用施設被災171件	32,480	農地等小災害復旧事業
	療養給付費負担金	山形県後期高齢者医療広域連合	26,226	山形県後期高齢者医療広域連合への負担金
	最上広域市町村圏事務組合エコプラザもがみ費分担金	最上広域市町村圏事務組合	23,554	エコプラザもがみ費分担金
	その他		277,015	
	計		467,396	
合計		545,209		

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	税収等	村税	320,112	
		地方譲与税	34,742	
		利子割交付金	491	
		配当割交付金	593	
		株式等譲渡所得割交付金	531	
		地方消費税交付金	59,272	
		自動車取得税交付金	9,762	
		地方特例交付金	976	
		地方交付税	2,014,266	
		交通安全対策特別交付金	546	
		分担金及び負担金	15,196	
		寄附金	20,926	
		小計	2,477,413	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金
	県支出金			-
	計			1,611
	経常的補助金		国庫支出金	196,140
			県支出金	226,500
			計	422,640
	小計		424,251	
	合計		2,901,664	
	へき地診療所特別会計	税収等	他会計繰入金	55,000
			小計	55,000
		国県等補助金	資本的補助金	
計				-
経常的補助金				県支出金
計			-	
小計			7,227	
合計		62,227		
単純合計		税収等	2,532,413	
	国県等補助金	431,478		
相殺消去	税収等	55,000		
	国県等補助金	-		
合計	税収等	2,477,413		
	国県等補助金	431,478		

## (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	3,115,467	429,867	303,500	1,919,414	462,686
有形固定資産等の増加	318,606	1,611	146,000	170,995	-
貸付金・基金等の増加	139,373	-	-	139,373	-
その他	-	-	-	-	-
合計	3,573,446	431,478	449,500	2,229,782	462,686

#### 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	350
要求払預金	139,982
合計	140,332