

全体貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	289,791,243	固定負債	98,622,035
有形固定資産	263,792,698	地方債等	78,993,916
事業用資産	79,501,861	長期未払金	-
土地	26,218,504	退職手当引当金	7,689,432
立木竹	610,228	損失補償等引当金	-
建物	102,095,253	その他	11,938,687
建物減価償却累計額	△ 56,971,413	流動負債	11,675,214
工作物	12,854,903	1年内償還予定地方債等	10,282,040
工作物減価償却累計額	△ 6,018,371	未払金	466,873
船舶	836,733	未払費用	61,350
船舶減価償却累計額	△ 687,129	前受金	246
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	511,336
航空機	-	預り金	2,631
航空機減価償却累計額	-	その他	350,737
その他	-	負債合計	110,297,248
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	563,153	固定資産等形成分	294,875,308
インフラ資産	178,315,092	余剰分(不足分)	△ 100,442,347
土地	11,720,122	他団体出資等分	-
建物	7,050,617		
建物減価償却累計額	△ 3,380,573		
工作物	379,432,917		
工作物減価償却累計額	△ 217,138,036		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	630,044		
物品	19,082,341		
物品減価償却累計額	△ 13,106,596		
無形固定資産	1,082,476		
ソフトウェア	25,065		
その他	1,057,411		
投資その他の資産	24,916,069		
投資及び出資金	9,193,530		
有価証券	241,748		
出資金	8,951,781		
その他	-		
投資損失引当金	△ 19,811		
長期延滞債権	584,355		
長期貸付金	5,444,126		
基金	9,784,501		
減債基金	-		
その他	9,784,501		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 70,632		
流動資産	14,938,966		
現金預金	9,174,165		
未収金	693,842		
短期貸付金	45,863		
基金	5,038,201		
財政調整基金	3,267,568		
減債基金	1,770,633		
棚卸資産	16,023		
その他	765		
徴収不能引当金	△ 29,893		
繰延資産	-	純資産合計	194,432,961
資産合計	304,730,210	負債及び純資産合計	304,730,210

全体行政コスト計算書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	81,000,297
業務費用	35,428,051
人件費	8,302,630
職員給与費	6,369,574
賞与等引当金繰入額	511,336
退職手当引当金繰入額	45,818
その他	1,375,903
物件費等	25,579,009
物件費	12,444,136
維持補修費	1,721,270
減価償却費	11,413,603
その他	-
その他の業務費用	1,546,411
支払利息	865,875
徴収不能引当金繰入額	43,388
その他	637,149
移転費用	45,572,246
補助金等	35,061,778
社会保障給付	10,497,959
その他	12,509
経常収益	6,786,406
使用料及び手数料	3,813,697
その他	2,972,709
純経常行政コスト	74,213,891
臨時損失	193,299
災害復旧事業費	18,035
資産除売却損	169,642
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	5,622
臨時利益	20,941
資産売却益	4,996
その他	15,945
純行政コスト	74,386,248

全体純資産変動計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

(単位:千円)

科目	合計	固定資産等形成分		
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	194,295,667	301,343,275	△ 107,047,609	-
純行政コスト(△)	△ 74,386,248		△ 74,386,248	-
財源	74,583,581		74,583,581	-
税収等	44,564,899		44,564,899	-
国県等補助金	30,018,682		30,018,682	-
本年度差額	197,333		197,333	-
固定資産等の変動(内部変動)		△ 6,396,607	6,396,607	
有形固定資産等の増加		4,061,033	△ 4,061,033	
有形固定資産等の減少		△ 11,923,493	11,923,493	
貸付金・基金等の増加		7,610,117	△ 7,610,117	
貸付金・基金等の減少		△ 6,144,264	6,144,264	
資産評価差額	△ 61,492	△ 61,492		
無償所管換等	1,453	1,453		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	-	-	-	-
その他	-	△ 11,322	11,322	
本年度純資産変動額	137,294	△ 6,467,968	6,605,262	-
本年度末純資産残高	194,432,961	294,875,308	△ 100,442,347	-

全体資金収支計算書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	69,431,391
業務費用支出	23,859,613
人件費支出	8,331,884
物件費等支出	14,008,913
支払利息支出	865,875
その他の支出	652,940
移転費用支出	45,571,778
補助金等支出	35,061,310
社会保障給付支出	10,497,959
その他の支出	12,509
業務収入	79,130,610
税収等収入	44,277,410
国県等補助金収入	28,354,387
使用料及び手数料収入	3,823,654
その他の収入	2,675,159
臨時支出	23,657
災害復旧事業費支出	18,035
その他の支出	5,622
臨時収入	421
業務活動収支	9,675,983
【投資活動収支】	
投資活動支出	11,296,068
公共施設等整備費支出	3,980,796
基金積立金支出	4,806,454
投資及び出資金支出	480
貸付金支出	2,508,339
その他の支出	-
投資活動収入	8,130,829
国県等補助金収入	1,830,485
基金取崩収入	3,098,032
貸付金元金回収収入	2,741,490
資産売却収入	346,246
その他の収入	114,575
投資活動収支	△ 3,165,239
【財務活動収支】	
財務活動支出	10,708,246
地方債等償還支出	10,708,246
その他の支出	-
財務活動収入	5,230,100
地方債等発行収入	5,230,100
その他の収入	-
財務活動収支	△ 5,478,146
本年度資金収支額	1,032,598
前年度末資金残高	8,141,567
比例連結割合変更に伴う差額	-
本年度末資金残高	9,174,165
前年度末歳計外現金残高	-
本年度歳計外現金増減額	-
本年度末歳計外現金残高	-
本年度末現金預金残高	9,174,165

全体財務書類に係る注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産及び無形固定資産の評価基準及び評価方法

① 有形固定資産……………取得原価

ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。

ア 昭和59年度以前に取得したもの……………再調達原価

ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。

イ 昭和60年度以後に取得したもの

取得原価が判明しているもの……………取得原価

取得原価が不明なもの……………再調達原価

ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。

② 無形固定資産……………取得原価

(2) 有価証券及び出資金の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的有価証券……………償却原価法(定額法)

② 満期保有目的以外の有価証券

ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格

(売却原価は移動平均法により算定)

イ 市場価格のないもの……………取得原価

ただし、一部の連結対象団体においては、利息法によっています。

③ 出資金

ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格

(売却原価は移動平均法により算定)

イ 市場価格のないもの……………出資金額

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除きます。)……………定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 8年～50年

工作物 6年～50年

物品 2年～24年

② 無形固定資産(リース資産を除きます。)……………定額法

③ リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

……自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産(リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。)

……リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不能引当金

未収金、長期延滞債権、短期貸付金、長期貸付金について、過去5年間の平均不納欠損率により徴収不能見込額を計上しています。

② 退職手当引当金

期末自己都合要支給額を計上しています。

③ 損失補償等引当金

履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。

④ 賞与等引当金

翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

⑤ 投資損失引当金

市場価格のない投資及び出資金のうち、連結対象団体(会計)に対するものについて、実質価額が著しく低下した場合における実質価額と取得価額との差額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

リース期間が1年以内のリース取引及びリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除き、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

② オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

現金(手許現金及び要求払預金)及び現金同等物

なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

(7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

ただし、一部の会計については、税抜方式によっています。

2 重要な後発事象

該当事項はありません。

3 偶発債務

該当事項はありません。

4 追加情報

(1) 全体財務書類における対象団体(会計)

会計名	区分	連結の方法	比例連結割合
一般会計	一般会計等	—	—
駐車場事業特別会計	一般会計等	—	—
定期航路事業特別会計	特別会計	—	—
国民健康保険特別会計	特別会計	—	—
後期高齢者医療事業特別会計	特別会計	—	—
介護保険特別会計	特別会計	—	—
風力発電事業特別会計	特別会計	—	—
酒田市水道事業会計	地方公営企業会計	全部連結	—
酒田市下水道事業会計	地方公営企業会計	全部連結	—

連結の方法は次のとおりです。

地方公営企業会計は、すべて全部連結の対象です。

(2) 出納整理期間

地方自治法第 235 条の 5 に基づき、出納整理期間を設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

なお、出納整理期間を設けていない会計と出納整理期間を設けている会計との間で、出納整理期間に現金の受払い等があった場合は、現金の受払い等が終了したものとして調整しています。

(3) 表示単位未満の取扱い

千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

(4) 売却可能資産の範囲及び内訳は、次のとおりです。

土地 164,739 千円

全体附属明細書

1.全体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)	本年度減価償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	140,927,747	2,656,785	405,758	143,178,774	63,676,913	2,719,158	79,501,861
土地	26,545,270	3,603	330,369	26,218,504	-	-	26,218,504
立木竹	667,939	-	57,711	610,228	-	-	610,228
建物	101,544,839	561,825	11,410	102,095,253	56,971,413	2,330,856	45,123,840
工作物	10,857,983	2,003,188	6,267	12,854,903	6,018,371	336,516	6,836,533
船舶	836,733	-	-	836,733	687,129	51,786	149,604
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	474,983	88,169	-	563,153	-	-	563,153
インフラ資産	397,851,588	2,431,624	1,449,512	398,833,700	220,518,609	8,398,481	178,315,092
土地	11,720,122	-	0	11,720,122	-	-	11,720,122
建物	7,065,017	-	14,400	7,050,617	3,380,573	181,389	3,670,044
工作物	378,209,058	1,483,124	259,264	379,432,917	217,138,036	7,652,420	162,294,881
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	857,392	948,500	1,175,848	630,044	-	-	630,044
物品	19,080,248	130,303	128,209	19,082,341	13,106,596	810,165	5,975,745
合計	557,859,582	5,218,712	1,983,479	561,094,815	297,302,117	11,363,133	263,792,698

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・警察	総務	合計
事業用資産	5,916,039	40,588,416	2,752,914	5,578,009	4,720,600	2,228,540	17,717,344	79,501,861
土地	1,596,012	12,869,134	1,109,762	532,118	2,119,336	306,760	7,685,381	26,218,504
立木竹	5,410	-	-	-	-	-	604,818	610,228
建物	2,323,624	26,409,034	1,619,027	2,531,369	2,343,306	923,242	8,974,239	45,123,840
工作物	1,984,452	1,260,548	24,125	2,496,835	87,680	617,234	365,658	6,836,533
船舶	-	-	-	0	149,604	-	-	149,604
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	6,540	49,700	-	17,687	20,673	381,304	87,248	563,153
インフラ資産	177,286,184	-	-	-	95,358	930,441	3,109	178,315,092
土地	11,716,962	-	-	-	51	-	3,109	11,720,122
建物	3,651,136	-	-	-	-	18,909	-	3,670,044
工作物	161,367,722	-	-	-	70,804	856,355	-	162,294,881
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	550,364	-	-	-	24,503	55,177	-	630,044
物品	5,374,800	242,662	1,629	16,775	48,586	138,991	152,301	5,975,745
合計	188,577,023	40,831,078	2,754,543	5,594,784	4,864,544	3,297,972	17,872,754	263,792,698

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(単位:円) (B)	貸借対照表計上額 (A) X (B) (C)	取得単価(単位:円) (D)	取得原価 (A) X (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
フィデアホールディングス株式会社	653	1,273	831	500	327	505	327
株式会社山形銀行	527	867	457	250	132	325	132
ソニー株式会社	1,100	12,730	14,003	50	55	13,948	55
株式会社みずほフィナンシャルグループ	261	1,567	409	500	131	278	131
東北電力株式会社	1,458	712	1,038	500	729	309	729
東京電力株式会社	1,150	403	463	500	575	△ 111	575
関西電力株式会社	358	1,149	411	500	179	232	179
中部電力株式会社	135	1,263	171	500	68	103	68
九州電力株式会社	64	817	52	500	32	20	32
北海道電力株式会社	20	484	10	500	10	△0	10
中国電力株式会社	1	847	1	500	1	0	1
合計			17,846			15,610	2,237

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) X (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
株式会社最上川クリーングリーン	23,000	426,878	353,758	73,120	56,150	44.5%	32,538	-	23,000
酒田駐車ビル株式会社	59,000	350,500	154,352	196,148	193,800	30.4%	59,715	-	59,000
鳥海やわた観光株式会社	22,600	135,358	87,990	47,368	45,000	50.2%	23,789	-	22,600
ひらた悠々の社株式会社	20,000	49,625	40,544	9,081	35,000	57.1%	5,189	14,811	20,000
酒田まちづくり開発株式会社	4,500	21,319	36,663	△ 15,343	15,350	29.3%	△ 4,498	4,500	4,500
光の湊株式会社	500	1,331,567	1,332,997	△ 1,430	1,000	50.0%	△ 715	500	500
公益財団法人さかた文化財団	179,379	236,861	18,150	218,711	180,479	99.4%	217,378	-	179,379
公益財団法人酒田市体育協会	5,200	31,479	8,283	23,196	14,277	36.4%	8,448	-	5,200
地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構	8,097,356	47,521,252	19,367,829	28,153,424	19,624,389	41.3%	11,616,580	-	-
合計	8,411,535							19,811	314,179

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) X (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 (J)
山形放送株式会社	1,550	10,126,781	1,185,029	8,941,752	398,000	0.4%	34,823	-	1,550	1,550
株式会社テレビユー山形	40,000	6,998,691	953,055	6,045,636	2,000,000	2.0%	120,913	-	40,000	40,000
株式会社エフエム山形	8,000	660,132	102,589	557,543	80,000	10.0%	55,754	-	8,000	8,000
株式会社さくらんぼテレビジョン	5,000	4,171,731	1,697,157	2,474,574	1,000,000	0.5%	12,373	-	5,000	5,000
株式会社フィデア情報総研	2,000	2,257,415	570,691	1,686,724	50,000	4.0%	67,469	-	2,000	2,000
酒田エフエム放送株式会社	3,000	59,237	1,597	57,640	30,000	10.0%	5,764	-	3,000	3,000
株式会社庄内食肉公社	7,250	792,087	143,499	648,589	206,520	3.5%	22,769	-	7,250	7,250
株式会社日韓システムソリューションズ	1,500	4,363,285	674,032	3,689,253	36,000	4.2%	153,719	-	1,500	1,500
庄内空港ビル株式会社	24,000	1,849,882	392,347	1,457,536	480,000	5.0%	72,877	-	24,000	24,000
株式会社酒田港リサイクル産業センター	2,000	711,979	195,614	516,366	38,000	5.3%	27,177	-	2,000	2,000
株式会社庄内運転者育成学園	2	3,395	1,926	1,469	5,000	1.0%	15	-	2	50
公益財団法人山形県国際交流協会	9,452	355,634	4,024	351,609	349,291			-	9,452	9,452
一般財団法人地域活性化センター	980	4,667,419	207,402	4,460,017	2,450,770			-	980	980
公益財団法人庄内地域産業振興センター	4,150	275,614	32,437	243,177	251,803			-	4,150	4,150
公益財団法人山形県観光振興センター	14,279	821,363	1,164	820,199	737,422			-	14,279	14,279
公益財団法人山形県社会福祉基金	18,725	1,352,911	1,774	1,351,137	114,416			-	18,725	18,725
障がい者スポーツ振興記念基金	2,900							-	2,900	2,900
平田障害者福祉協会	200				200			-	200	200
公益財団法人山形県機器移転推進機構	4,760	215,323	182	215,141	2,108			-	4,760	4,760
公益財団法人やまがた森林と緑の推進機構	58,088	58,510,630	39,453,476	19,057,154	2,502,323			-	58,088	58,088
公益財団法人やまがた農業支援センター	28,216	2,342,714	184,612	2,158,102	1,820,662			-	28,216	28,216
公益財団法人山形県水産振興協会	11,500	278,371	65,815	212,555	150,676			-	11,500	11,500
山形県信用保証協会	162,800	510,226,576	477,730,725	32,495,851	32,495,851			-	162,800	162,800
公益財団法人山形県企業振興公社	6,950	3,536,662	1,959,327	1,577,335	175,230			-	6,950	6,950
公益財団法人山形県勤労者教育基金協会	23,885	1,198,934	67	1,198,868	1,004,600			-	23,885	23,885
公益社団法人山形県観光物産協会	120	1,083,669	836,408	247,261	103,000			-	120	120
公益財団法人山形スポーツ協会	131	371,723	4,768	366,955	348,637			-	131	131
一般社団法人山形県消防協会	3,292	102,554	9,710	92,844	50,000			-	3,292	3,292
山形県若者定着支援基金	32,460							-	32,460	32,460
庄内地域振興基金	71,272							-	71,272	71,272
学校法人東北公益文科大学教育研究基金	125,760	7,592,648	402,051	7,190,596				-	125,760	125,760
地方公共団体金融機構	11,000	24,834,865,000	24,466,761,000	368,104,000	16,602,000			-	11,000	11,000
山形県住宅供給公社	1,000	7,832,262	317,460	7,514,801	26,000			-	1,000	1,000
公益財団法人山形県産業物産交流基金協会	2,580	629,886	15,882	614,004	280,000			-	2,580	2,580
山形県農業信用基金協会	17,790	137,264,280	122,152,739	15,111,541	8,560,095			-	17,790	17,790
一般社団法人山形県系統振替センター	410	382,075	163,360	218,716	218,716			-	410	410
有限会社武蔵野交流センター	500	11,912	4,133	7,779	5,400			-	500	500
公益社団法人山形県畜産協会	1,900	835,280	360,390	474,890	318,357			-	1,900	1,900
全国漁業信用基金協会山形支所	30,350	297,995,927	229,848,077	68,147,850	46,091,250			-	30,350	30,350
山形県土地改良事業団体連合会	1,360	5,637,483	1,002,083	4,635,400	4,635,400			-	1,360	1,360
北庄内森林組合	20,841	602,445	109,719	492,726	103,784			-	20,841	20,841
下水道事業会計所有	2,195							-	2,195	-
合計	764,149							-	764,149	762,001

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	3,267,568	-	-	-	3,267,568	3,267,568
市債管理基金	1,770,633	-	-	-	1,770,633	1,770,633
退職手当基金	10,459	-	-	-	10,459	10,459
公共施設等整備基金	500,000	-	-	-	500,000	500,000
人づくり基金	24,260	-	-	-	24,260	24,260
東北公益文科大学学生定住促進基金	19,447	-	-	-	19,447	19,447
地域づくり基金	2,312,605	100,000	-	-	2,412,605	2,412,605
公益活動支援基金	112,857	-	-	-	112,857	112,857
社会福祉基金	312,741	-	-	-	312,741	312,741
前田社会福祉基金	9,255	-	-	-	9,255	9,255
エコー身体障害者福祉基金	35,737	-	-	-	35,737	35,737
農林水産振興基金	27,465	-	-	-	27,465	27,465
森林経営管理推進基金	69,121	-	-	-	69,121	69,121
大型倒産関連対策基金	7,323	-	-	-	7,323	7,323
新田産業振興基金	88,339	-	-	-	88,339	88,339
風力発電事業地域未来創造基金	191,158	-	-	-	191,158	191,158
さかた応援基金	723,432	-	-	-	723,432	723,432
新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時基金	275,110	-	-	-	275,110	275,110
みなとオアシス活性化促進施設整備基金	4,094	-	-	-	4,094	4,094
庄内自然エネルギー発電基金	30,018	-	-	-	30,018	30,018
教育振興基金	44,070	163	-	-	44,233	44,130
白崎資金調達基金	16,322	-	-	-	16,322	16,322
茜谷義務教育基金	9,170	1,165	-	-	10,335	10,335
中村ものづくり基金	16,171	-	-	-	16,171	16,171
希望ホール振興基金	13,725	142,695	-	-	156,420	116,947
芸術文化振興基金	9,160	-	-	-	9,160	9,160
茂木マラソン基金	1,000	-	-	-	1,000	1,000
駐車場整備基金	49,583	-	-	-	49,583	49,583
風力発電施設管理基金	233,381	-	-	-	233,381	233,381
酒田市国民健康保険財政調整基金	2,438,623	-	-	-	2,438,623	2,488,623
酒田市介護保険介護給付費準備基金	1,117,302	-	-	-	1,117,302	1,117,302
土地開発基金	629,311	-	183,982	-	813,293	813,293
用品調達基金	3,810	-	-	190	4,000	4,000
畜産振興資金貸付基金	19,909	-	-	1,350	21,259	21,259
合計	14,393,157	244,023	183,982	1,540	14,822,703	14,833,126

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	
地域総合設備資金貸付金	382,706	-	45,418	-	428,124
育英奨学資金貸付金	2,750	-	425	-	3,175
地方独立行政法人病院事業長期貸付金	5,057,257	-	-	-	5,057,257
奨学基金貸付金	1,413	-	20	-	1,433
合計	5,444,126	-	45,863	-	5,489,989

⑥長期延滞債権

(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】		
該当なし		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	57,744	8,604
固定資産税	126,233	18,809
軽自動車税	6,911	1,030
都市計画税	17,910	2,669
国民健康保険税	240,751	28,409
介護保険料	14,699	3,675
後期高齢者医療保険料	2,021	220
その他の未収金		
分担金及び負担金	36,575	2,304
使用料及び手数料	21,732	1,369
その他営業収益	59,779	3,544
小計	584,355	70,632
合計	584,355	70,632

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】		
該当なし		
小計	-	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	26,790	4,080
固定資産税	46,134	6,874
軽自動車税	2,689	401
都市計画税	6,343	945
国民健康保険税	63,184	7,456
介護保険料	9,383	2,732
後期高齢者医療保険料	2,963	409
その他の未収金		
分担金及び負担金	856	54
使用料及び手数料	1,787	113
その他営業収益	13,613	593
水道事業会計	287,144	1,296
下水道事業会計	232,955	4,940
小計	693,842	29,893
合計	693,842	29,893

(2) 負債項目の明細

① 地方債等(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債等残高		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	2,688,389	170,725	246,496	-	1,909,071	149,221	-	-	383,600
公営住宅建設	490,111	79,887	112,146	6,374	261,246	75,886	-	-	34,459
災害復旧	56,854	18,043	56,854	-	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	3,071,872	229,780	605,815	-	2,038,944	97,429	-	-	329,685
一般単独事業	18,932,397	2,641,613	57,906	301,972	12,689,776	3,343,904	-	-	2,538,839
その他	53,142,223	5,052,448	26,487,534	18,814,936	3,799,751	1,276,038	-	-	2,763,964
【特別分】									
臨時財政対策債	7,937,581	1,671,575	986,839	-	6,305,569	645,173	-	-	-
減税補てん債	224,536	45,966	224,536	-	-	-	-	-	-
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	2,731,992	372,004	435,563	100,389	1,163,471	881,907	-	-	150,661
合計	89,275,957	10,282,040	29,213,690	19,223,671	28,167,829	6,469,558	-	-	6,201,208

②地方債等(利率別)の明細

(単位:千円)

地方債等残高	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
89,275,957	63,540,035	12,117,921	11,407,932	709,181	611,876	283,225	605,788	

③地方債等(返済期間別)の明細

(単位:千円)

地方債等残高	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
89,275,957	10,282,040	10,199,363	9,396,605	8,492,763	7,404,994	26,810,836	11,291,558	3,808,362	1,589,435

④特定の契約条項が付された地方債等の概要

(単位:千円)

特定の契約条項が 付された地方債等残高	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	
徴収不能引当金	125,658	43,388	55,934	12,587	100,525
賞与等引当金	511,647	511,336	511,647	-	511,336
退職手当引当金	7,827,845	45,818	184,231	-	7,689,432
投資損失引当金	35,335	-	-	15,524	19,811
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
合計	8,500,486	600,541	751,813	28,111	8,321,103

2.全体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)	市街地再開発事業費補助金	事業者	1,277,590	市街地再開発事業費に対する補助金	
	計		1,277,590		
その他の補助金等	臨時特別給付金	支給対象者	501,700	非課税世帯等に対する臨時特別給付金	
	地方独立行政法人病院事業運営費負担金	山形県・酒田市病院	1,187,322	山形県・酒田市病院機構運営費に対する負担金	
	畜産酪農収益力強化整備等特別対策交付金	支給対象者	779,908	山形県畜産・酪農収益力強化整備等特別対策事業費に対する補助金	
	強い農業・担い手づくり総合支援交付金	支給対象者	29,042	酒田市強い農業・担い手づくり総合支援交付金	
	酒田地区広域行政組合分賦金	酒田地区広域行政組合	2,229,063	酒田地区広域行政組合に対する分賦金及び消防費分担金	
	県営土地改良事業負担金	支給対象者	271,299	県営土地改良事業分担金及び負担金	
	設備投資促進助成事業	支給対象者	269,063	設備投資促進助成金	
	特別保育事業費補助金	支給対象者	192,538	酒田市特別保育事業費に対する補助金	
	下水道事業運営費負担金	下水道事業	2,450,086	下水道事業運営費に対する負担金	
	多面的機能支払支援交付金	支給対象者	551,334	多面的機能支払支援に対する交付金	
	ひとづくり・まちづくり総合交付金	支給対象者	162,925	ひとづくり・まちづくり総合交付金	
	後期高齢者医療療養給付費負担金	後期高齢者医療広域連合	1,084,942	後期高齢者医療広域連合療養給付費負担金	
	山形県国民健康保険事業費納付金	山形県	2,496,262	山形県に対する国民健康保険事業費の納付金	
	国保被保険者療養給付費	支給対象者	6,451,121	国民健康保険被保険者の医療費	
	国保被保険者療養費	支給対象者	35,191	国民健康保険被保険者の医療費	
	国保被保険者高額療養費	支給対象者	995,776	国民健康保険保険給付制度	
	居宅介護サービス給付費	支給対象者	4,600,304	介護保険 保険給付制度	
	施設介護サービス給付費	支給対象者	3,544,277	介護保険 保険給付制度	
	地域密着型介護サービス給付費	支給対象者	2,358,929	介護保険 保険給付制度	
	居宅介護サービス計画給付費	支給対象者	607,913	介護保険 保険給付制度	
	特定入所者介護サービス給付費	支給対象者	399,614	介護保険 保険給付制度	
	後期高齢者医療保険料等負担金	山形県後期高齢者医療広域連合	1,369,799	後期高齢者医療	
	その他		3,855,187		
	全体会計相殺		△ 2,639,404		
		計		33,784,188	
	合計			35,061,778	

3.全体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	
一般会計等	税込等	地方税	13,807,088	
		地方交付税	14,994,539	
		地方譲与税	468,571	
		地方消費税交付金	2,567,741	
		分担金・負担金	192,996	
		その他	3,590,683	
		小計	35,621,619	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	1,513,450
			都道府県等支出金	150,845
			計	1,664,295
		経常的補助金	国庫支出金	10,836,404
			都道府県等支出金	4,432,020
			計	15,268,424
		小計	16,932,719	
合計	52,554,338			
特別会計	税込等	社会保険料	1,704,156	
		介護保険料	2,652,711	
		支払基金交付金	3,407,411	
		後期高齢者医療保険料	991,485	
		他会計繰入金	3,259,406	
		長期前受金戻入益	553,528	
		その他	2,496,345	
	小計	15,065,043		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	19,365
			都道府県等支出金	-
			計	19,365
		経常的補助金	国庫支出金	3,456,991
			都道府県等支出金	9,609,606
			計	13,066,598
小計		13,085,963		
合計	28,151,005			
単純合計	税込等		50,686,661	
	国県等補助金		30,018,682	
相殺消去	税込等		6,121,762	
	国県等補助金		-	
合計	税込等		44,564,899	
	国県等補助金		30,018,682	
	合計		74,583,581	

(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	74,386,248	28,335,022	4,278,700	29,684,541	12,087,985
有形固定資産等の増加	4,061,033	1,683,660	951,400	1,425,972	-
貸付金・基金等の増加	7,610,117	-	-	191,167	7,418,950
その他	-	-	-	-	-
合計	86,057,398	30,018,682	5,230,100	31,301,680	19,506,936

4.全体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
要求払預金	9,174,165
合計	9,174,165