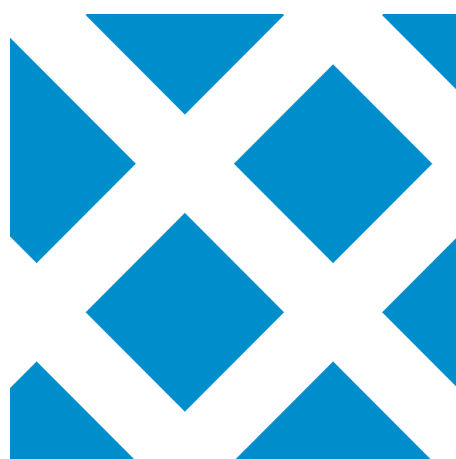


平成 28 年度  
財 務 報 告 書  
【統一的な基準による財務書類】



萩 市



# 目 次

## I 統一的な基準による地方公会計の整備について

- 1 統一的な基準による地方公会計整備の動向 . . . . . 1

## II 財務諸表の作成にあたって

- 1 作成の目的 . . . . . 2
- 2 作成の方法 . . . . . 2

## III 財務諸表の状況

- 1 貸借対照表 . . . . . 4
- 2 行政コスト計算書 . . . . . 7
- 3 純資産変動計算書 . . . . . 9
- 4 資金収支計算書 . . . . . 10

## IV 財務書類から算出される指標

- 1 市民一人当たりの資産と負債、純行政コスト . . . . . 12
- 2 純資産比率 . . . . . 12
- 3 負債比率 . . . . . 12
- 4 有形固定資産減価償却率 . . . . . 13
- 5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率 . . . . . 13
- 6 債務償還可能年数 . . . . . 13

## V 財務書類本表

- 1 一般会計等財務書類 . . . . . 17
- 2 全体財務書類 . . . . . 21
- 3 連結財務書類 . . . . . 25

## VI 注記

1	重要な会計方針	31
2	重要な会計方針の変更	32
3	重要な後発事象	32
4	偶発債務	32
5	追加情報	33

## VII 附属明細書（全体ベース）

1	貸借対照表の内容に関する明細	43
2	行政コスト計算書の内容に関する明細	60
3	純資産変動計算書の内容に関する明細	61
4	資金収支計算書の内容に関する明細	63
5	連結精算表(連結ベースを含む)	64

## VIII 用語解説

1	貸借対照表	85
2	行政コスト計算書	86
3	純資産計算書	86
4	資金収支計算書	87

# I 統一的な基準による地方公会計の整備について

## 1 統一的な基準による地方公会計整備の動向

現金主義会計による予算・決算制度を補完するものとして、現金主義会計では見えにくいコストやストックを把握することで中長期的な財政運営に活用するため、財務書類の作成・公表が求められてきました。

平成 18 年 6 月に施行された「簡素で効率的な政府を実現するための行政改革の推進に関する法律」では、資産・債務の実態把握と管理体制の整備、そして資産・債務改革の推進方針が示され、萩市においても総務省改訂モデルにより普通会計ベース及び連結ベースの財務書類を作成・公表してまいりました。

また、多くの地方公共団体においても既存の決算統計データを活用した簡便な作成方式である総務省方式改訂モデルが採用されており、本格的な複式簿記を導入していないことから、事業別や施設別の分析ができていないのではないかと、また、公共施設等のマネジメントにも資する固定資産台帳の整備が十分でないのではないかと、といった課題が指摘されておりました。

この様な背景から、平成 27 年 1 月には、総務大臣通知により、固定資産台帳が未整備である地方公共団体においては、早期に同台帳を整備するとともに、原則として、平成 27 年度から平成 29 年度までの 3 年間で、全ての地方公共団体において統一的な基準による財務書類を作成し、予算編成等に積極的に活用するよう要請されています。

この統一的な基準による財務書類は、平成 29 年 3 月 31 日時点において、全地方公共団体のうち 9.4%の団体で作成済みとなっています。

萩市では、昨年、山口県内の市町に先駆けて「統一的な基準に基づく財務書類」を作成・公表いたしました。

今後、さらなる財務情報の開示や公共施設のマネジメント、予算編成等への活用を進め、他団体との各種指標の比較や経年比較を通じて、財務状況や課題を明らかにし、一層の財政運営の健全化に努めてまいります。

※ この財務報告書の各表や説明については、表示単位未満を四捨五入しているため、数値が一致しない場合があります。

## Ⅱ 財務諸表の作成にあたって

### 1 作成の目的

#### (1) 説明責任の履行、財政の効率化・適正化

住民や議会、外部に対する財務情報の分かりやすい開示を行うことにより説明責任を履行するとともに、財政運営や政策形成を行うための基礎資料として、資産・債務管理や予算編成等に有効に活用します。

### 2 作成の方法

#### (1) 基本的な考え方

総務省から示された「統一的な基準による地方公会計マニュアル」に基づいて作成しています。

#### (2) 作成財務書類

一般会計及び地方公営事業特別会計を除く特別会計（一般会計・土地取得事業特別会計・休日急患診療事業特別会計）の財務書類となる「一般会計等財務書類」、一般会計及び特別会計、企業会計の財務書類となる「全体財務書類」、地方公社や一部事務組合・広域連合、第3セクター等を含めた「連結財務書類」を作成しています。

ただし、公営企業会計への移行する特別会計（簡易水道事業及び各下水道事業）については、企業会計移行後に連結することが認められていることから、この度の財務書類については、連結対象としていません。

なお、連結対象としている団体については、別表1のとおりです。

#### (3) 収入・支出などの認識方式

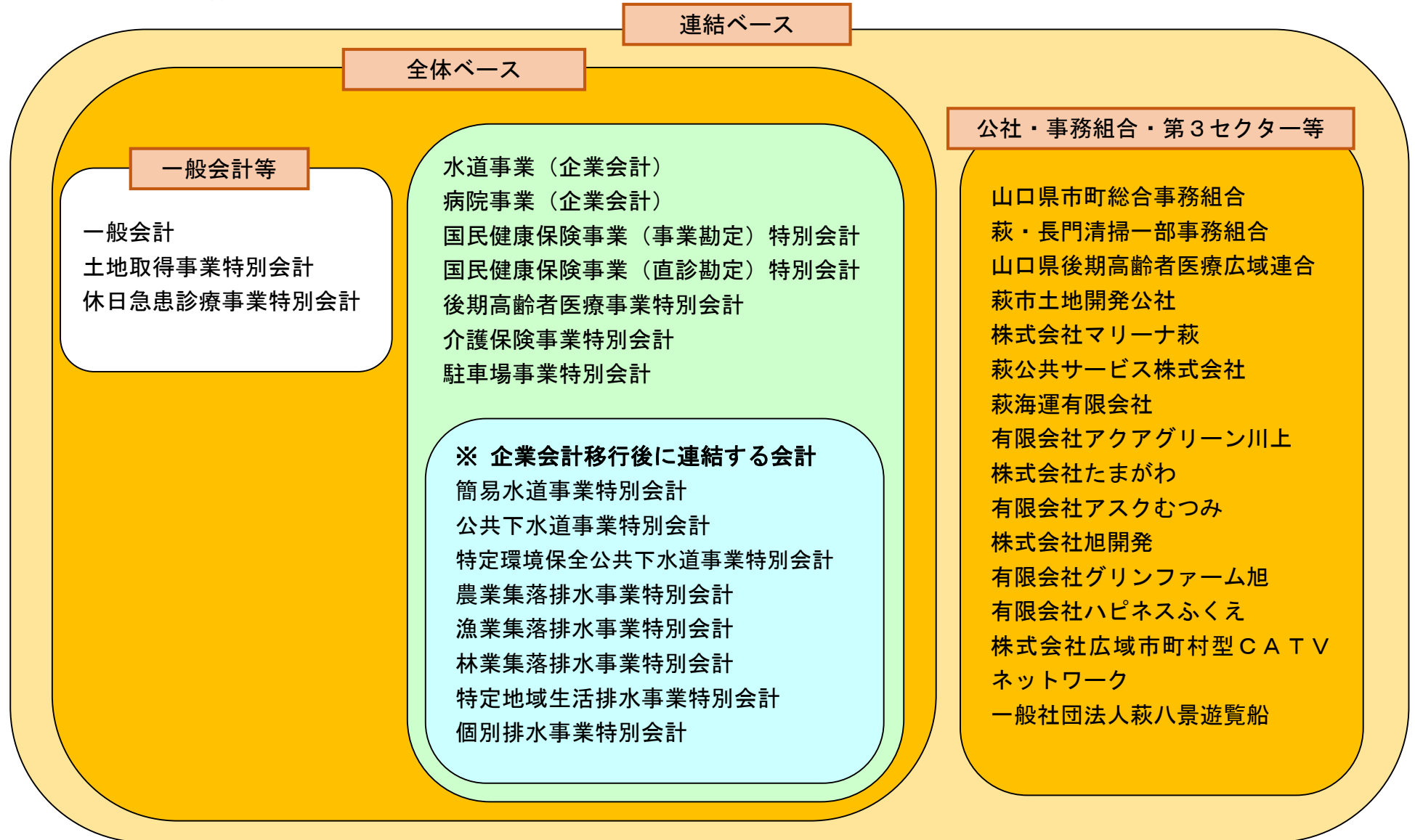
一般会計及び特別会計における会計年度は、4月1日に始まり翌年の3月31日をもって終了しますが、その後出納整理期間（4月1日から5月31日）があり、その期間にもかなりの現金収支があるため、出納閉鎖日（5月31日）における収支を用いています。

また、企業会計は、決算日の3月31日の収支を用い、地方三公社・第3セクター等については、それぞれの決算日の収支を用いています。

なお、出納整理期間を持つ会計・団体と持たない会計・団体との、出納整理期間における取引については、現金預金と未収金の調整を行っています。

また、各会計・団体間の出資金等については、連結を行うグループから見ると、単なる内部の資金の移動に過ぎないことから、内部取引については、原則、相殺消去しています。

◇ 別表 1 連結団体の範囲



※ 連結対象となる第3セクター等は、市の出資比率が50%を超える団体又は業務運営に実質的に主導的な立場を確保している団体を対象としています。

### Ⅲ 財務諸表の状況

#### 1 貸借対照表

##### (1) 貸借対照表の目的

貸借対照表は、地方公共団体の財政状態（資産・負債・純資産の残高及び内容）を明らかにすることを目的としています。

「資産」には、住民サービス提供のためのもの（使う資産）と、税金の未収金などの資金流入をもたらすもの（回収する資産など）があります。

「負債」とは、将来、支払い義務の履行により自治体から資金流出をもたらすもので、「将来世代が負担する部分」という見方ができます。

「純資産」とは、資産と負債の差額で、国・県等負担や一般財源があります。これは、「現在までの世代が負担した部分」という見方ができます。

##### (2) 資産・負債・純資産の状況

平成28年度末においては、一般会計等で1,432億6千万円、全体ベースで1,553億1千万円、連結ベースで1,580億7千万円の資産を保有しています。このうち純資産である1,091億9千万円（一般会計等）、1,121億円（全体ベース）、1,146億6千万円（連結ベース）は、現在までの世代や国・県等の負担により支払い済みの資産であり、負債である340億7千万円（一般会計等）、432億1千万円（全体ベース）、434億1千万円（連結ベース）については、将来の世代が負担していくことになります。将来の世代も使用する有形固定資産等の資産形成については、地方債を借り入れることにより、世代間負担の公平性が図られるようにしています。

<p><b>【資産の部】</b></p> <p><b>固定資産</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 有形固定資産 庁舎・学校・公民館等の事業用資産、道路・公園等のインフラ資産など</li> <li>◇ 無形固定資産 電話加入権など</li> <li>◇ 投資その他の資産 特定目的基金、出資金、長期延滞債権など</li> </ul> <p><b>流動資産</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 基金 財政調整基金、減債基金</li> <li>◇ 棚卸資産 売却可能資産</li> <li>◇ 徴収不納引当金 未収金のうち回収不能見込額</li> </ul> <p><b>繰延資産</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>支払いなどの効果が将来にわたり発現する費用</li> </ul>	<p><b>【負債の部】</b></p> <p><b>固定負債</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◇ 地方債 地方債のうち償還期限が1年を超えるもの</li> <li>◇ 長期未払金 確定債務のうち流動負債に区分されるもの以外</li> <li>◇ 退職手当引当金 全職員が自己都合で退職したと仮定して算出した退職金総額</li> <li>◇ 損失補償等引当金 債務補償に係る引当金</li> </ul> <p><b>流動負債</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1年以内に返済や支払が必要なものなど</li> </ul>
	<p><b>【純資産の部】</b></p> <p>資産から負債を差し引いた額で、現在までの世代や国・県等が負担した将来返済しなくてよい財産</p>



(単位：百万円)

資産の部	負債の部						
	一般会計等	全体	連結				
固定資産	137,013	145,874	147,840	固定負債	29,929	38,197	37,968
有形固定資産	126,333	134,984	136,986	地方債	24,257	29,852	29,859
無形固定資産	216	340	343	長期未払金	59	59	59
投資その他の資産	10,464	10,549	10,511	退職手当引当金	5,343	6,338	6,340
流動資産	6,249	9,425	10,207	損失補償等引当金	271	271	1
現金預金	902	3,525	4,260	その他	-	1,677	1,709
未収金	105	637	655	流動負債	4,141	5,011	5,440
短期貸付金	2	2	10	1年内償還予定地方債	3,710	4,205	4,505
基金	5,242	5,242	5,245	未払金	6	207	286
棚卸資産	-	27	44	未払費用	-	-	18
その他	-	-	3	前受金	-	0	5
徴収不能引当金	△ 2	△ 8	△ 8	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	14	19	賞与等引当金	358	483	485
				預り金	67	115	139
				その他	-	-	1
				負債合計	34,070	43,208	43,409
				純資産の部			
				純資産合計	109,192	112,104	114,658
資産合計	143,262	155,312	158,066	負債及び純資産合計	143,262	155,312	158,066

### (3) 経年比較

一般会計等の貸借対照表の前年度比較は、次表のとおりです。

減価償却等が進み有形固定資産で28億7千万円減少していますが、固定負債についても地方債で17億円、退職手当引当金で4億7千万円減少するなど、21億8千万円の減少となっています。

資産の減少(33億7千万円)が負債の減少(20億5千万円)よりも多く、差引きである純資産は、13億3千万円減少しました。

これは、地方債残高などの負債の減少以上に、施設等の老朽化に伴い有形固定資産が減少していることに加え、普通交付税の減少などから平成27年度では取り崩しを行わなかった財政調整基金を2億円取り崩したほか、合併特例基金等の特定目的基金を活用したこと等から基金残高が減少したことなどによるものです。

(単位：百万円)

資産の部	28年度	27年度	差引き	負債の部	28年度	27年度	差引き
固定資産	137,013	141,305	△4,292	固定負債	29,929	32,104	△2,175
有形固定資産	126,333	129,207	△2,874	地方債	24,257	25,958	△1,701
無形固定資産	216	219	△3	長期未払金	59	65	△6
投資その他の資産	10,464	11,880	△1,416	退職手当引当金	5,343	5,811	△468
流動資産	6,249	5,331	918	損失補償等引当金	271	271	0
現金預金	902	839	63	その他	-	-	-
未収金	105	97	8	流動負債	4,141	4,012	129
短期貸付金	2	1	1	1年内償還予定地方債	3,710	3,636	74
基金	5,242	4,396	846	未払金	6	6	-
棚卸資産	-	-	-	未払費用	-	-	-
その他	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	△2	△2	0	前受収益	-	-	-
				賞与等引当金	358	301	57
				預り金	67	69	△2
				その他	-	-	-
				負債合計	34,070	36,117	△2,047
				純資産の部			
				純資産合計	109,192	110,520	△1,328
資産合計	143,262	146,636	△3,374	負債及び純資産合計	143,262	146,636	△3,374

※ 特定目的基金は、固定資産の「投資その他の資産」に、財政調整基金及び減債基金は、流動資産の「基金」に分類されています。

## 2 行政コスト計算書

### (1) 行政コスト計算書の目的

行政コスト計算書は、会計期間中の費用・収益の取引高を明らかにすることを目的としています。

4月1日から翌年の3月31日までの1年間の行政活動のうち、行政が提供する資産形成以外のサービスに係る経費【経常費用】と、その行政サービスの直接の対価として得られた財源【経常収益】を、目的別に対比させた財務書類です。これにより行政サービスの受益と負担の割合をみることができます。

なお、【臨時損失】には災害復旧費などがあり、平成28年度に予算執行した萩市東部集中豪雨災害等の災害復旧費用などが計上されています。

### (2) 純行政コスト、純経常行政コスト、経常収益等の状況

行政コスト計算書は、民間企業での損益計算書に近いものですが、公会計では、期中の行政運営経費のうち福祉サービスやごみの収集にかかる経費など、資産形成につながらない様々な行政サービスに要した費用を計算したものです。純経常行政コスト(C)は経常的な行政サービスに要した経費で、一般会計等で267億6千万円、全体ベースで402億5千万円、連結ベースで486億7千万円の費用がかかりました。

これらの行政サービスを行うため市民のみなさんにご負担いただいた使用料・手数料などの経常収益(B)は、9億9千万円(一般会計等)、37億6千万円(全体ベース)、45億9千万円(連結ベース)となっています。さらに臨時損失として災害復旧経費を、臨時利益として資産売却収入などを加え、1年間の純行政コストを計算しています。

#### 【経常費用】

- ◇ 人件費・・・職員給与や議員報酬、退職引当金繰入金など
- ◇ 物件費等・・・消耗品や委託料、使用料、維持補修費、減価償却費など
- ◇ その他の業務費用  
支払利息や徴収不納引当金繰入金、還付金、保険料など
- ◇ 補助金等・・・他団体に対する負担金や補助金、奨学金など
- ◇ 社会保障給付  
児童福祉や障がい者福祉、高齢福祉等の扶助費、生活保護費、医療給付費など
- ◇ その他・・・公課費など

#### 【経常収益】

- ◇ 使用料及び手数料・・・公共施設の使用料や各種証明書発行手数料など
- ◇ その他・・・延滞金や雑入等の諸収入など

#### 【臨時損失】

災害復旧費や資産の売却損など臨時に発生する費用

#### 【臨時収入】

資産の売却益など

(単位：百万円)

科 目		一般会計等	全 体	連 結
経常費用	A	27,756	44,008	53,254
業務費用		16,857	21,736	23,535
人件費		5,918	7,935	8,552
物件費等		10,544	12,994	13,996
その他の業務費用		395	807	987
移転費用		10,899	22,271	29,720
補助金等		3,979	7,149	14,583
社会保障給付		3,643	13,934	13,934
他会計への繰出金		3,269	1,178	1,178
その他		8	10	24
経常収益	B	993	3,757	4,590
使用料及び手数料		521	3,056	3,147
その他		472	701	1,443
純経常行政コスト	A-B	26,763	40,251	48,665
臨時損失	D	641	660	662
臨時利益	E	40	40	40
純行政コスト	C+D-E	27,364	40,871	49,287

### 3 純資産変動計算書

#### (1) 純資産変動計算書の目的

純資産変動計算書は、地方自治体の純資産の変動、すなわち政策形成上の意思決定又はその他の事象による純資産及びその内部構成の変動を明らかにすることを目的としています。

#### (2) 純資産の変動の状況

純資産変動計算書は、貸借対照表の「純資産の部」が、1年間でどのように変動したかを示す表で、現在までの世代や国・県等が負担した将来返済しなくてよい財産と言えます。

本年度純資産変動額（I）のとおり、平成28年度中に一般会計等で13億3千万円、全体ベースで11億5千万円、連結ベースで11億6千万円が減少しています。

【純資産の変動】	
◇ 前年度末純資産残高	前年度の貸借対照表の「純資産の部」の額
◇ 純行政コスト	行政コスト計算書の純行政コスト
◇ 税収等	市税、地方交付税、分担金・負担金など
◇ 国県等補助金	国県等からの補助金など
◇ 本年度差額	純行政コストと財源の差額
◇ 資産評価差額	有価証券や出資金等の資産評価差額
◇ 無償所管替等	無償譲渡や寄附等で無償取得した固定資産の評価額など
◇ 他団体出資等の減少	自社株の買取りなど
◇ 本年度末純資産残高	本年度の貸借対照表の「純資産の部」の額

(単位：百万円)

科 目		一般会計等	全 体	連 結
前年度末純資産残高	A	110,520	113,253	115,817
純行政コスト (△)	B	27,364	40,871	49,287
財源	C	25,647	39,336	47,743
税収等		20,419	29,676	33,576
国県等補助金		5,228	9,660	14,167
本年度差額 C－B	D	△1,718	△ 1,536	△ 1,544
資産評価差額	E	3	3	3
無償所管換等	F	387	387	387
他団体出資等分の減少	G	-	-	△1
その他	H	△1	△ 3	△ 5
本年度純資産変動額 D＋E＋F＋G＋H	I	△1,328	△1,148	△1,159
本年度末純資産残高 A＋I	J	109,192	112,104	114,658

## 4 資金収支計算書

### (1) 資金収支計算書の目的

資金収支計算書は、地方公共団体の資金収支の状態、すなわち地方公共団体の活動に伴う資金利用状況及び資金獲得能力を明らかにすることを目的としています。

歳計現金（資金）の出入りの情報を性質の異なる「業務活動収支」、「投資活動収支」及び「財務活動収支」の3つの区分に分けて表示した財務書類です。

### (2) 資金収支計算書の状況

資金収支計算書は、1年間の資金の流れ（増減）を表したものです。本年度の現金預金残高（J）は、一般会計等で9億円、全体ベースで35億3千万円、連結ベースで42億6千万円となりました。一般会計等の現金預金残高が全体ベースなどと比較して少ないのは、実質収支の1/2を下らない額を財政調整基金に積み立てるなど歳計現金より基金で管理している資産が多いためです。

なお、財務活動収支（C）では、財務活動支出（地方債償還金）が財務活動収入（地方債借入）を大きく上回り、負債（地方債残高）が減少しています。

#### 【業務活動収支】

行政サービスを行う中で、毎年度継続的に収入、支出されるもの

- ◇ 業務支出  
人件費や物件費、支払利息、補助金等、社会保障給付、他会計繰出金など
- ◇ 業務収入  
税金等や国・県等補助金、使用料手数料など
- ◇ 臨時支出  
災害復旧費など

#### 【投資活動収支】

学校や道路、水道などの資産形成や、出資金、貸付金などの収入、支出など

- ◇ 投資活動支出  
公共施設等整備費や基金積立金、投資及び出資金、貸付金など
- ◇ 投資活動収入  
国県等補助金や基金繰入金、貸付金元金収入、資産売却収入など

#### 【財務活動収支】

- ◇ 財務活動支出  
地方債償還金など
- ◇ 財務活動収入  
地方債借入など

#### 【本年度末現金預金残高】

年度末の歳計現金と歳計外現金の残高合計

(単位：百万円)

科 目		一般会計等	全 体	連 結
業務活動収支	A	3,250	3,955	4,125
業務支出		22,756	38,327	47,400
業務収入		26,126	42,402	51,646
臨時支出		120	120	120
臨時収入		-	-	-
投資活動収支	B	△ 1,559	△ 1,933	△ 1,992
投資活動支出		3,294	3,684	3,715
投資活動収入		1,735	1,751	1,723
財務活動収支	C	△1,627	△ 1,730	△ 1,740
財務活動支出		3,641	4,167	4,436
財務活動収入		2,013	2,436	2,696
本年度資金収支額	A + B + C	64	292	393
前年度末資金残高	E	771	3,166	3,797
本年度末資金残高	D + E	835	3,458	4,190

前年度末歳計外現金残高	G	69	69	71
本年度歳計外現金増減額	H	△ 1	△ 1	△ 1
本年度末歳計外現金残高	G + H	67	67	70
本年度末現金預金残高	F + I	902	3,525	4,260

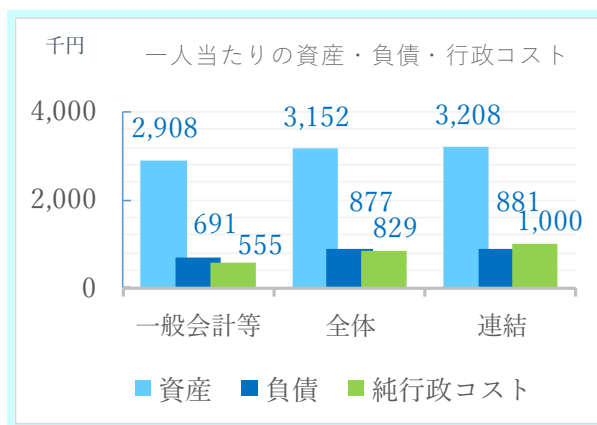
## IV 財務書類から算出される指標

### 1 市民一人当たりの資産と負債、純行政コスト

一般会計等では、市民一人当たり291万円の資産に対して、負債は69万1千円、資産形成を伴わない行政コストに55万5千円の費用がかかっています。

資産が負債の約4倍となっており、現在までの世代が形成した資産が、将来の世代が支払う負債を大きく上回っています。

全体ベースでは、水道事業や病院事業、連結では、後期高齢者医療広域連合が行う後期高齢者医療事業などを行っています。

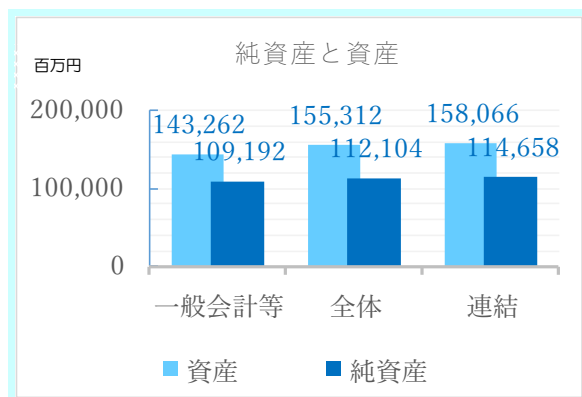


### 2 純資産比率【純資産／資産】

企業会計の「自己資本比率」に当たり、資産のうち償還義務のない純資産の割合を表します。

比率が高いほど現在までの世代が多くの資産形成を行ってきたといえ、将来世代の負担の割合が少ないことになります。

萩市では、地方債発行のバランスを取りながら、世代間負担の公平を図っています。

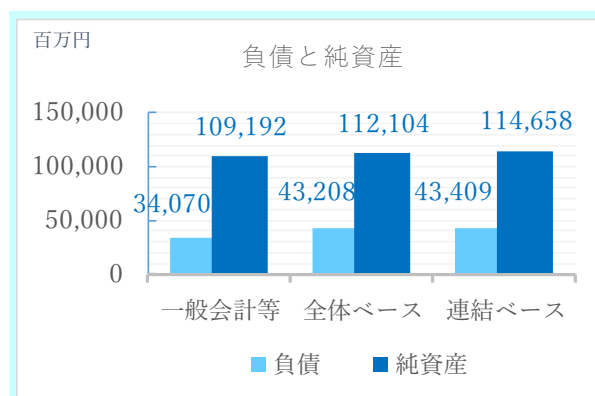


【一般会計等 76.2% 全体 72.2% 連結 72.5%】

### 3 負債比率【負債／純資産】

純資産（自己資本）に対する負債（地方債・引当金等）の割合を表す指標で、この指標が低いほど財政状況が良いことになります。

一般会計等では、純資産が負債の約3倍、全体・連結では、約2.6倍となっています。



【一般会計等 31.2% 全体 38.5% 連結 37.9%】



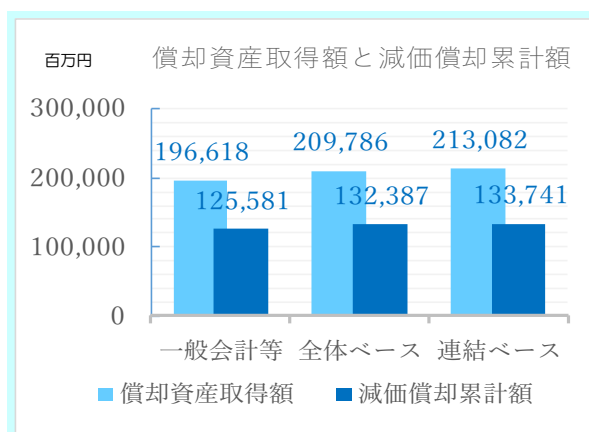
#### 4 有形固定資産減価償却率

【減価償却累計額 / (有形固定資産額 (償却資産額) (※ 建設仮勘定等を除く))】

有形固定資産減価償却率は、学校や公民館、道路・橋りょうなどの有形固定資産が、耐用年数に対して資産の取得からどの程度経過しているか表しています。

この比率が高いほど老朽化が進んでいると言え、長寿命化対策や更新が必要となってきます。

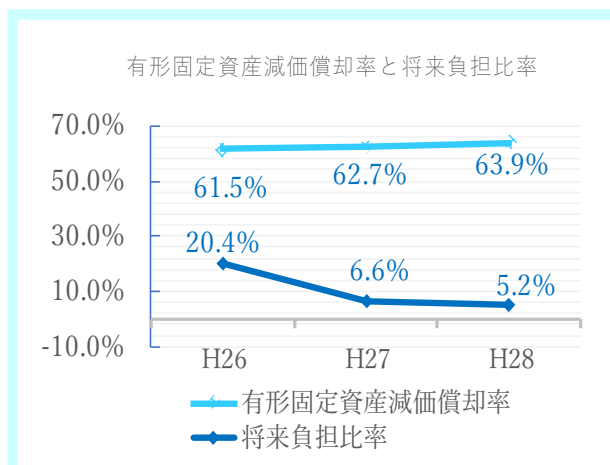
【一般会計等 63.9% 全体 63.1% 連結 62.8%】



#### 5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率

将来負担比率は、一般会計等が保有する地方債や、企業会計等が保有する地方債への負担、職員退職手当引当金等の実質的な債務(将来負担額)を、標準財政規模を基本とした額で除した比率で、数値が低いほど将来の負担が少ないことを表します。

地方債発行の抑制や職員数の適正化により実質的な債務(将来負担)が減少する一方で、潜在債務とも言える有形固定資産減価償却率の増加(公共施設の老朽化の進行)は、今後の維持更新費用の増嵩が予想され、財政負担への影響が懸念されます。



#### 6 債務償還可能年数

【債務償還可能年数(一般会計等) 9.0年 : 償還可能年数 (A-B) / (C-F)】

実質的な債務(地方債残高や退職手当引当金などから充当可能な基金等を控除した債務)を、経常的に確保できる資金で返済する場合、何年分あるかを表しています。

この年数が短いほど経常的収支に対する債務の負担は軽く、債務償還能力が高いといえます。

平均的な値は3~9年の間とされていますが、合併特例期間の終了による普通交付税の漸減等により業務収入等の減少が見込まれることなどから、債務償還可能年数が延びることが予想されます。

(単位: 千円)

将来負担額	A	47,420,765
充当可能基金残高	B	10,000,430
業務収入等 D + E	C	26,934,635
業務収入	D	26,126,059
臨時財政対策債発行可能額	E	808,576
業務支出	F	22,755,560



# V 財務書類本表



## 貸借対照表

一般会計等

(平成29年 3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	137,013,326	固定負債	29,929,003
有形固定資産	126,332,920	地方債	24,256,893
事業用資産	84,856,170	長期未払金	58,584
土地	18,286,278	退職手当引当金	5,342,856
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	270,670
建物	73,787,145	その他	-
建物減価償却累計額	△ 39,636,464	流動負債	4,141,318
工作物	3,891,612	1年内償還予定地方債	3,709,518
工作物減価償却累計額	△ 2,060,047	未払金	6,343
船舶	699,923	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 254,545	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	357,987
航空機	-	預り金	67,469
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	34,070,320
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	446,840	固定資産等形成分	141,825,551
インフラ資産	38,002,726	余剰分(不足分)	△ 32,633,635
土地	2,159,939		
建物	408,158		
建物減価償却累計額	△ 202,279		
工作物	117,831,066		
工作物減価償却累計額	△ 83,428,385		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,234,228		
物品	5,379,841		
物品減価償却累計額	△ 1,905,816		
無形固定資産	216,180		
ソフトウェア	10,403		
その他	205,777		
投資その他の資産	10,464,225		
投資及び出資金	1,486,682		
有価証券	112,152		
出資金	1,374,530		
その他	-		
投資損失引当金	△ 1,138		
長期延滞債権	467,652		
長期貸付金	813,108		
基金	7,733,321		
減債基金	-		
その他	7,733,321		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 35,399		
流動資産	6,248,910		
現金預金	902,080		
未収金	105,193		
短期貸付金	1,632		
基金	5,241,708		
財政調整基金	4,359,526		
減債基金	882,182		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 1,703		
資産合計	143,262,235	純資産合計	109,191,915
		負債及び純資産合計	143,262,235

## 行政コスト計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	27,755,718
業務費用	16,856,580
人件費	5,917,970
職員給与費	4,530,624
賞与等引当金繰入額	357,987
退職手当引当金繰入額	299,655
その他	729,703
物件費等	10,543,728
物件費	4,494,846
維持補修費	657,634
減価償却費	5,380,844
その他	10,405
その他の業務費用	394,882
支払利息	283,730
徴収不能引当金繰入額	35,469
その他	75,683
移転費用	10,899,138
補助金等	3,979,359
社会保障給付	3,642,798
他会計への繰出金	3,269,233
その他	7,748
経常収益	992,768
使用料及び手数料	521,108
その他	471,660
純経常行政コスト	26,762,950
臨時損失	641,012
災害復旧事業費	120,016
資産除売却損	520,951
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	45
臨時利益	39,583
資産売却益	38,880
その他	703
純行政コスト	27,364,379

## 純資産変動計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	110,519,896	145,252,891	△ 34,732,995
純行政コスト(△)	27,364,379		27,364,379
財源	25,646,867		25,646,867
税金等	20,418,717		20,418,717
国県等補助金	5,228,150		5,228,150
本年度差額	△ 1,717,512		△ 1,717,512
固定資産等の変動(内部変動)		△ 3,817,919	3,817,919
有形固定資産等の増加		2,638,288	△ 2,638,288
有形固定資産等の減少		△ 5,901,794	5,901,794
貸付金・基金等の増加		656,142	△ 656,142
貸付金・基金等の減少		△ 1,210,555	1,210,555
資産評価差額	3,306	3,306	
無償所管換等	387,273	387,273	
その他	△ 1,048	-	△ 1,048
本年度純資産変動額	△ 1,327,981	△ 3,427,340	2,099,360
本年度末純資産残高	109,191,915	141,825,551	△ 32,633,635

## 資金収支計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	22,755,560
業務費用支出	11,850,079
人件費支出	6,329,130
物件費等支出	5,181,570
支払利息支出	283,730
その他の支出	55,649
移転費用支出	10,905,480
補助金等支出	3,985,701
社会保障給付支出	3,642,798
他会計への繰出支出	3,269,233
その他の支出	7,748
業務収入	26,126,059
税収等収入	20,391,710
国県等補助金収入	4,744,124
使用料及び手数料収入	519,317
その他の収入	470,908
臨時支出	120,016
災害復旧事業費支出	120,016
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>3,250,483</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	3,294,430
公共施設等整備費支出	2,638,288
基金積立金支出	372,760
投資及び出資金支出	149,366
貸付金支出	134,016
その他の支出	-
投資活動収入	1,735,387
国県等補助金収入	484,026
基金取崩収入	1,072,325
貸付金元金回収収入	140,156
資産売却収入	38,880
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 1,559,043</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	3,640,826
地方債償還支出	3,640,826
その他の支出	-
財務活動収入	2,013,400
地方債発行収入	2,013,400
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 1,627,426</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>64,014</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>770,597</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>834,611</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>68,640</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△ 1,171</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>67,469</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>902,080</b>



## 全体貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

全体

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	145,873,921	固定負債	38,197,178
有形固定資産	134,984,324	地方債	29,852,457
事業用資産	88,064,625	長期未払金	58,584
土地	19,278,623	退職手当引当金	6,338,137
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	270,670
建物	78,794,409	その他	1,677,330
建物減価償却累計額	△ 42,444,464	流動負債	5,010,646
工作物	4,094,148	1年内償還予定地方債	4,205,304
工作物減価償却累計額	△ 2,245,736	未払金	207,147
船舶	699,923	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 254,545	前受金	76
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	482,877
航空機	-	預り金	115,242
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	43,207,824
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	446,840	固定資産等形成分	150,578,953
インフラ資産	42,224,725	余剰分(不足分)	△ 38,474,616
土地	2,234,185		
建物	809,897		
建物減価償却累計額	△ 364,527		
工作物	125,387,676		
工作物減価償却累計額	△ 87,076,732		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,234,228		
物品	8,670,939		
物品減価償却累計額	△ 3,975,964		
無形固定資産	340,472		
ソフトウェア	10,403		
その他	330,069		
投資その他の資産	10,549,125		
投資及び出資金	788,102		
有価証券	112,152		
出資金	573,369		
その他	102,582		
投資損失引当金	△ 1,138		
長期延滞債権	618,251		
長期貸付金	813,108		
基金	8,409,607		
減債基金	-		
その他	8,409,607		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 78,806		
流動資産	9,424,706		
現金預金	3,525,092		
未収金	637,352		
短期貸付金	1,632		
基金	5,241,708		
財政調整基金	4,359,526		
減債基金	882,182		
棚卸資産	27,155		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 8,234		
繰延資産	13,534		
資産合計	155,312,160	純資産合計	112,104,337
		負債及び純資産合計	155,312,160

## 全体行政コスト計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	44,007,840
業務費用	21,736,495
人件費	7,935,000
職員給与費	6,269,539
賞与等引当金繰入額	482,877
退職手当引当金繰入額	393,553
その他	789,030
物件費等	12,994,235
物件費	6,342,193
維持補修費	741,772
減価償却費	5,838,790
その他	71,481
その他の業務費用	807,260
支払利息	391,693
徴収不能引当金繰入額	79,267
その他	336,300
移転費用	22,271,345
補助金等	7,149,142
社会保障給付	13,934,425
他会計への繰出金	1,177,846
その他	9,932
経常収益	3,756,822
使用料及び手数料	3,056,109
その他	700,713
純経常行政コスト	40,251,018
臨時損失	659,662
災害復旧事業費	120,016
資産除売却損	520,951
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	18,695
臨時利益	39,606
資産売却益	38,903
その他	703
純行政コスト	40,871,074

## 全体純資産変動計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	113,252,567	154,476,375	△ 41,223,808
純行政コスト(△)	40,871,074		40,871,074
財源	39,335,508		39,335,508
税収等	29,675,924		29,675,924
国県等補助金	9,659,584		9,659,584
本年度差額	△ 1,535,566		△ 1,535,566
固定資産等の変動(内部変動)		△ 3,950,375	3,950,375
有形固定資産等の増加		3,147,808	△ 3,147,808
有形固定資産等の減少		△ 6,417,703	6,417,703
貸付金・基金等の増加		530,075	△ 530,075
貸付金・基金等の減少		△ 1,210,555	1,210,555
資産評価差額	3,306	3,306	
無償所管換等	387,273	387,273	
その他	△ 3,243	△ 337,626	334,383
本年度純資産変動額	△ 1,148,230	△ 3,897,422	2,749,192
本年度末純資産残高	112,104,337	150,578,953	△ 38,474,616

## 【様式第4号】

## 全体資金収支計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	38,327,122
業務費用支出	16,029,182
人件費支出	8,387,548
物件費等支出	7,047,722
支払利息支出	391,693
その他の支出	202,218
移転費用支出	22,297,940
補助金等支出	7,161,642
社会保障給付支出	13,934,425
他会計への繰出支出	1,177,846
その他の支出	24,027
業務収入	42,402,223
税収等収入	29,148,044
国県等補助金収入	9,100,494
使用料及び手数料収入	3,225,910
その他の収入	927,775
臨時支出	120,016
災害復旧事業費支出	120,016
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>3,955,084</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	3,683,992
公共施設等整備費支出	3,148,610
基金積立金支出	401,366
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	134,016
その他の支出	-
投資活動収入	1,751,406
国県等補助金収入	486,368
基金取崩収入	1,072,325
貸付金元金回収収入	140,156
資産売却収入	38,903
その他の収入	13,654
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 1,932,586</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	4,166,621
地方債償還支出	4,166,621
その他の支出	-
財務活動収入	2,436,177
地方債発行収入	2,431,500
その他の収入	4,677
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 1,730,444</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>292,054</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>3,165,569</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>3,457,623</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>68,640</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△ 1,171</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>67,469</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>3,525,092</b>

## 連結貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

連結

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	147,840,231	固定負債	37,968,444
有形固定資産	136,986,070	地方債	29,859,457
事業用資産	90,007,857	長期未払金	58,584
土地	19,297,689	退職手当引当金	6,340,337
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	670
建物	79,776,822	その他	1,709,398
建物減価償却累計額	△ 42,579,913	流動負債	5,440,258
工作物	4,267,279	1年内償還予定地方債	4,505,304
工作物減価償却累計額	△ 2,298,412	未払金	286,341
船舶	1,647,458	未払費用	18,285
船舶減価償却累計額	△ 1,200,756	前受金	4,824
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	485,414
航空機	-	預り金	139,150
航空機減価償却累計額	-	その他	939
その他	1,165,869	負債合計	43,408,702
その他減価償却累計額	△ 211,300	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	447,694	固定資産等形成分	152,434,081
インフラ資産	42,243,177	余剰分(不足分)	△ 37,869,153
土地	2,234,185	他団体出資等分	92,630
建物	809,897		
建物減価償却累計額	△ 364,527		
工作物	125,414,966		
工作物減価償却累計額	△ 87,085,788		
その他	444		
その他減価償却累計額	△ 227		
建設仮勘定	1,234,228		
物品	8,867,089		
物品減価償却累計額	△ 4,132,054		
無形固定資産	343,385		
ソフトウェア	10,687		
その他	332,699		
投資その他の資産	10,510,777		
投資及び出資金	568,153		
有価証券	112,152		
出資金	352,714		
その他	103,288		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	618,957		
長期貸付金	815,958		
基金	8,586,517		
減債基金	-		
その他	8,586,517		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 78,809		
流動資産	10,207,064		
現金預金	4,259,874		
未収金	654,564		
短期貸付金	9,556		
基金	5,244,883		
財政調整基金	4,362,701		
減債基金	882,182		
棚卸資産	43,842		
その他	2,591		
徴収不能引当金	△ 8,247		
繰延資産	18,965		
資産合計	158,066,260	純資産合計	114,657,558
		負債及び純資産合計	158,066,260

## 連結行政コスト計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	53,254,373
業務費用	23,534,828
人件費	8,551,803
職員給与費	6,731,168
賞与等引当金繰入額	482,914
退職手当引当金繰入額	393,828
その他	943,893
物件費等	13,996,327
物件費	6,653,469
維持補修費	902,050
減価償却費	6,009,540
その他	431,269
その他の業務費用	986,698
支払利息	397,621
徴収不能引当金繰入額	79,284
その他	509,794
移転費用	29,719,545
補助金等	14,583,375
社会保障給付	13,934,161
他会計への繰出金	1,177,846
その他	24,164
経常収益	4,589,789
使用料及び手数料	3,146,738
その他	1,443,050
純経常行政コスト	48,664,584
臨時損失	661,973
災害復旧事業費	120,016
資産除売却損	521,265
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	20,692
臨時利益	39,609
資産売却益	38,906
その他	703
純行政コスト	49,286,949

## 連結純資産変動計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	合計	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	115,817,054	156,555,646	△ 40,831,140	92,548
純行政コスト(△)	49,286,949		49,286,949	-
財源	47,743,217		47,743,217	-
税収等	33,576,380		33,576,380	-
国県等補助金	14,166,837		14,166,837	-
本年度差額	△ 1,543,732		△ 1,545,191	1,459
固定資産等の変動(内部変動)		△ 4,175,243	4,175,243	
有形固定資産等の増加		3,182,688	△ 3,182,688	
有形固定資産等の減少		△ 6,709,988	6,709,988	
貸付金・基金等の増加		539,034	△ 539,034	
貸付金・基金等の減少		△ 1,186,976	1,186,976	
資産評価差額	3,306	3,306		
無償所管換等	387,273	387,273		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	△ 1,378			△ 1,378
比例連結割合変更に伴う差額	-			-
その他	△ 4,966	△ 336,902	331,936	
本年度純資産変動額	△ 1,159,496	△ 4,121,565	2,961,988	82
本年度末純資産残高	114,657,558	152,434,081	△ 37,869,153	92,630

## 【様式第4号】

## 連結資金収支計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	47,400,184
業務費用支出	17,652,394
人件費支出	8,998,203
物件費等支出	7,839,609
支払利息支出	397,621
その他の支出	416,961
移転費用支出	29,747,790
補助金等支出	14,595,875
社会保障給付支出	13,934,161
他会計への繰出支出	1,177,846
その他の支出	39,908
業務収入	51,645,501
税収等収入	32,922,055
国県等補助金収入	13,605,778
使用料及び手数料収入	3,316,540
その他の収入	1,801,129
臨時支出	120,016
災害復旧事業費支出	120,016
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>4,125,301</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	3,714,986
公共施設等整備費支出	3,177,693
基金積立金支出	439,738
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	97,280
その他の支出	276
投資活動収入	1,722,707
国県等補助金収入	488,337
基金取崩収入	1,075,589
貸付金元金回収収入	105,004
資産売却収入	38,906
その他の収入	14,872
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 1,992,279</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	4,436,113
地方債償還支出	4,427,621
その他の支出	8,491
財務活動収入	2,696,177
地方債発行収入	2,691,500
その他の収入	4,677
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 1,739,936</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>393,086</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>3,796,582</b>
<b>比例連結割合変更に伴う差額</b>	<b>-</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>4,189,667</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>71,377</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△ 1,170</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>70,207</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>4,259,874</b>



# VI 注記



## VI 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

資産評価及び固定資産台帳整備の手引き（平成 27 年 1 月総務省）に定める評価基準及び評価基準により作成しています。

期首については、取得価格又は再調達原価により評価し、開始後は取得原価により評価しています。

また、物品については、1 品当たり 50 万円以上の備品を対象としています。

#### (2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

##### ① 満期保有目的有価証券

現在、萩市で保有する満期保有目的有価証券はありませんが、今後、保有する場合は、償却原価法を採用します。

##### ② 満期保有目的以外の有価証券

市場価格のあるものについては、年度末日の市場価格に基づく時価法による評価としています。

市場価格のないものについては、取得価格による評価としています。ただし、実質価格の低下割合が 30%以上である場合は、強制評価減による評価差額を計上しています。

#### (3) 有形固定資産等の減価償却の方法

耐用年数については、財務省令「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」（昭和 40 年大蔵省令第 15 号）によるものとし、定額法を採用しています。

#### (4) 引当金の計上基準及び算定方法

##### ① 徴収不納引当金

過去 5 年間の平均欠損率により算定しています。

##### ② 賞与等引当金

翌年度 6 月に支給予定の期末勤勉手当のうち、全支給対象期間に対する本年度の支給対象期間の割合を乗じた額を計上しています。

##### ③ 退職手当引当金

期末自己都合要支給額により算定しています。ただし、企業会計については、企業会計の算定基準により計上しています。

##### ④ 損失補償等引当金

財政健全化法の将来負担比率算定上の将来負担額を計上しています。

#### (5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引にかかる方法に準じて貸借対照表に計上することとし、オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じて、費用として行政コスト計算書に計上しています。

#### (6) 資金収支計算書における資金の範囲

現金（歳計現金）及び現金同等物（短期定期預金、出納整理期間中の取引により発生する資金の受払い）を資金の範囲とし、直接法を採用しています。

#### (7) 消費税等の会計処理

各会計基準を採用して連結しています。

#### (8) 財務書類の表示金額単位

統一的基準による地方公会計では、原則、百万円単位での公表とされています。萩市では、説明資料については、内容に適した表示単位としていますが、財務書類本表の表示金額については、少額な科目もあることから、千円単位の表示を採用しています。

### 2 重要な会計方針の変更

重要な会計方針の変更はありません。

### 3 重要な後発事象

平成 29 年度決算から、統一的な基準による財務書類の整備が完了した山口県市町総合事務組合及び山口県後期高齢者医療広域連合を新たに連結しています。

### 4 偶発債務

期末時点において現実の債務はありませんが、財政健全化法の将来負担比率算定上の将来負担額は以下のとおりで、貸借対照表の損失補償引当金として計上しています。  
(単位：千円)

団体名等	出資割合	損失補償限度額	将来負担額
萩海運有限会社	95.5%	600,000	270,000
水洗便所改造資金融資あっせん制度	—	34,500	670

## 5 追加情報

### (1) 企業会計及び第3セクター等の評価基準等

地方公営企業法が適用される会計については、地方公営企業会計基準により、第3セクター等については、各団体の会計基準によるものとしています。

### (2) 企業会計移行予定特別会計の単式簿記決算状況

簡易水道事業及び公共下水道事業については平成29年度から、その他の排水処理事業については、平成30年度から企業会計移行します。

これらの会計は、企業会計移行後に連結することとしています。

なお、平成28年度に連結対象としていない萩市特別会計の決算額等は、以下のとおりです。

(単位：千円)

会 計 名	歳入決算額	歳出決算額	地方債残高(参考)
簡易水道事業特別会計	546,365	546,191	1,809,862
公共下水道事業特別会計	1,126,029	1,126,029	6,389,212
特定環境保全公共下水道事業特別会計	60,402	60,384	263,060
農業集落排水事業特別会計	585,661	585,661	2,671,341
漁業集落排水事業特別会計	415,699	415,639	1,767,898
林業集落排水事業特別会計	1,594	1,594	6,517
特定地域生活排水事業特別会計	39,791	39,791	72,887
個別排水事業特別会計	8,912	8,912	40,985
合 計	2,784,453	2,784,201	13,021,762

### (3) 相殺消去及び連結修正

連結対象団体(会計)間で行われている資金の出資(受入)、貸付(借入)、返済(回収)、利息の支払(受取)、売上(支払)、繰出(繰入)等、原則としてすべての内部取引は、相殺消去しています。

ただし、連結対象団体(会計)が支払った住民税や固定資産税等の税金については、相殺消去の対象から除いています。

企業会計等には、一般会計や特別会計に存在する3月から5月の出納整理期間がないことから、この期間に一般会計や特別会計から企業会計等に支払われた支出が、企業会計等では、未収金等として計上されるため、現金決済したものとして連結修正しています。

なお、相殺・修正の詳細は、別表2のとおりです。

◇ 別表2 内部相殺消去・連結修正の詳細

○ 相殺消去

◆ 出資金累積額（参考）

（単位：千円）

支出元	受入先	平成27年度末 (期末相殺消去)	平成28年度 増減額	平成28年度末 (期末相殺消去)
一般会計	水道事業会計	315,959	34,846	350,806
一般会計	病院事業会計	335,836	114,519	450,356
全体小計		651,796	149,366	801,161
一般会計	萩市土地開発公社	10,000		10,000
一般会計	株式会社マリーナ萩	10,200		10,200
一般会計	萩公共サービス株式会社	10,000		10,000
一般会計	萩海運有限会社	85,380		85,380
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	3,300		3,300
一般会計	株式会社たまがわ	5,500		5,500
一般会計	有限会社アスクむつみ	17,550		17,550
一般会計	株式会社旭開発	50,000		50,000
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	10,000		10,000
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	5,650		5,650
一般会計	株式会社広域市町村型CAT Vネットワーク	7,500		7,500
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	6,000		6,000
連結合計		872,876	149,366	1,022,241

ア 投資と資本（出資金）の相殺消去

（単位：千円）

支出元	受入先	借方科目	貸方科目
		出資金	固定資産形成分
一般会計	水道事業会計	350,806	350,806
一般会計	病院事業会計	450,356	450,356
全体小計		801,161	801,161
一般会計	萩市土地開発公社	10,000	10,000
一般会計	株式会社マリーナ萩	10,200	10,200
一般会計	萩公共サービス株式会社	10,000	10,000
一般会計	萩海運有限会社	85,380	85,380
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	3,300	3,300
一般会計	株式会社たまがわ	5,500	5,500
一般会計	有限会社アスクむつみ	17,550	17,550
一般会計	株式会社旭開発	50,000	50,000
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	10,000	10,000
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	5,650	5,650
一般会計	株式会社広域市町村型CATVネットワーク	7,500	7,500
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	6,000	6,000
連結合計		1,022,241	1,022,241

## ◆ 引当金の増減（参考）

（単位：千円）

引当金計上会計	対象団体	平成27年度末 （期末相殺消去）	平成28年度 増減額	平成28年度末 （期末相殺消去）
一般会計	萩海運有限公司	270,000		270,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	1,727	△ 589	1,138
連結合計		271,727	△ 589	271,138

## イ 引当金の相殺消去

引当金計上会計	対象団体	借方科目	貸方科目	
		臨時利益その他	投資損失引当金	損失補償等引当金
一般会計	萩海運有限公司	270,000		270,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	1,138	1,138	
連結合計		271,138	1,138	270,000

## ウ 会計間の繰入・繰出金の相殺消去

支出元	受入先	借方科目	貸方科目
		税収等	他会計への繰出金
一般会計	休日急患診療事業特別会計	46,158	46,158
一般会計	国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	619,659	619,659
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	131,620	131,620
一般会計	後期高齢者医療事業特別会計	292,396	292,396
一般会計	介護保険事業特別会計	1,047,712	1,047,712
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	58,769	58,769
全体小計		2,196,314	2,196,314
山口県市町総合事務組合（自治会館管理特別会計）	山口県市町総合事務組合（一般会計）	406	406
連結合計		2,196,720	2,196,720



工 補助金等（負担金補助金）支出と業務収入等の相殺消去

（単位：千円）

支出元	受入先	借方科目		貸方科目
		業務収入その他	税金等	補助金等
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	368		368
一般会計	水道事業会計	113,324		113,324
一般会計	病院事業会計	453,564		453,564
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計	18		18
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	一般会計	51,140		51,140
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	415		415
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業会計	12,080		12,080
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	3,604		3,604
全体小計		634,513		634,513
一般会計	山口県市町総合事務組合（一般会計）		30,800	30,800
一般会計	山口県市町総合事務組合（自治会館管理特別会計）		62	62
一般会計	萩・長門清掃一部事務組合		126,623	126,623
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（一般会計）		3,367	3,367
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（後期高齢者医療特別会計）		848,933	848,933
一般会計	萩公共サービス株式会社	150		150
一般会計	萩海運有限会社	69,630		69,630
一般会計	株式会社たまがわ	941		941
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	3,700		3,700
後期高齢者医療特別会計	山口県後期高齢者医療広域連合（後期高齢者医療特別会計）		845,467	845,467
山口県市町総合事務組合（一般会計）	山口県市町総合事務組合（一般会計）		0	0

(単位：千円)

支出元	受入先	借方科目		貸方科目
		業務収入その他	税金等	補助金等
山口県市町総合事務組合 (一般会計)	山口県市町総合事務組合 (自治会館管理事業特別会計)		157	157
萩・長門清掃一部事務組合	一般会計 (職員給与費負担金)	8,584		8,584
山口県後期高齢者医療広域連合 (後期高齢者医療特別会計)	一般会計 (職員給与費負担金)	9,484		9,484
連結合計		727,002	1,855,410	2,582,412

## 才 物件費（委託料等）の支出と業務収入等の相殺消去

支出元	受入先	借方科目		貸方科目
		業務収入その他	使用料及び手数料収入	物件費
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	16,704	107	16,812
一般会計	病院事業会計	24,882		24,882
休日急患診療事業特別会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	11		11
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	一般会計	0		0
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	138		138
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	55		55
全体小計		41,790	107	41,897
一般会計	株式会社マリーナ萩	1,500		1,500
一般会計	萩公共サービス株式会社	266,351		266,351
一般会計	萩海運有限公司	3,192		3,192
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,400		2,400
一般会計	株式会社たまがわ	10,064		10,064
一般会計	有限会社アスクむつみ	6,519		6,519
一般会計	株式会社旭開発	10,080		10,080

(単位：千円)

支出元	受入先	借方科目		貸方科目
		業務収入その他	使用料及び手数料収入	物件費
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	725		725
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	2,869		2,869
一般会計	株式会社広域市町村型CATVネットワーク	25,112		25,112
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	16		16
休日急患診療事業特別会計	萩公共サービス株式会社	107		107
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限会社	284		284
駐車場事業特別会計	萩公共サービス株式会社	6,457		6,457
連結合計		377,466	107	377,573

## カ 社会保障給付（扶助費）支出と業務収入の相殺消去

支出元	受入先	借方科目	貸方科目
		業務収入その他	社会保障給付
一般会計	病院事業	49	49
全体小計		49	49
一般会計	萩海運有限会社	265	265
連結合計		314	314

## キ 貸付金・借入金等の債権債務の相殺消去

支出元/貸付	受入先/返済	借方科目	貸方科目
		短期貸付金	貸付金元金回収収入
一般会計	萩海運有限会社	40,000	40,000

## ク 利息の支払いと受取りの相殺消去

支出元	受入先	借方科目	貸方科目
		業務収入その他	支払利息
萩海運有限会社	一般会計	184	184

## ○連結修正

## ケ 出納整理期間中取引の連結修正

(単位：千円)

支出元	受入先	借方科目		貸方科目
		業務収入	財務活動収入	未収金
一般会計	水道事業会計 補助金等	111,537		111,537
一般会計	病院事業会計 物件費	1,621		1,621
一般会計	病院事業会計 補助金等	155,412		155,412
一般会計	病院事業会計 出資金		9,519	9,519
全体小計		268,570	9,519	278,090
一般会計	萩公共サービス株式会社 物件費	1,119		1,119
一般会計	萩海運有限会社 物件費	285		285
一般会計	萩海運有限会社 補助金等	37		37
一般会計	萩海運有限会社 社会保障給付	22		22
一般会計	有限会社アクアグリーン川上 物件費	200		200
一般会計	株式会社たまがわ 物件費	6,913		6,913
一般会計	有限会社アスクむつみ 物件費	1,082		1,082
一般会計	株式会社旭開発 物件費	530		530
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 物件費	288		288
一般会計	有限会社ハピネスふくえ 物件費	3		3
休日急患診療事業特別会計	病院事業 補助金等	3		3
休日急患診療事業特別会計	萩公共サービス株式会社 物件費	7		7
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限会社 補助金等	20		20
連結合計		279,080	9,519	288,599

# VII 附属明細書

## (全体ベース)

※ 附属明細書については、全体ベースを基本としながら一般会計等ベースでの数値も確認できるように作成しています。

また、附属明細を全体ベースで作成する場合でも、連結ベースの「有形固定資産の明細」と「連結精算表」は、作成することとされていることから、この2つの資料については、併せて掲載しています。

# 全体附属明細書

## 1 貸借対照表の内容に関する明細

### (1) 資産項目の明細(一般会計等)

#### 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)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	128,059,609	2,607,083	3,859,467	126,807,225	41,951,056	△1,175,431	84,856,170
土地	18,280,619	25,435	19,775	18,286,278			18,286,278
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	75,314,540	1,908,009	3,435,403	73,787,145	39,636,464	△1,315,514	34,150,682
工作物	3,662,349	229,263		3,891,612	2,060,047	76,447	1,831,566
船舶	699,300	623		699,923	254,545	63,636	445,378
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定	407,375	443,753	404,288	446,840			446,840
インフラ資産	121,075,145	558,246		121,633,391	83,630,665	2,796,110	38,002,726
土地	2,156,438	3,500		2,159,939			2,159,939
建物	381,889	26,269		408,158	202,279	14,393	205,878
工作物	117,705,348	125,719		117,831,066	83,428,385	2,781,717	34,402,681
その他							
建設仮勘定	831,469	402,758		1,234,228			1,234,228
物品	5,125,724	264,521	10,404	5,379,841	1,905,816	812,932	3,474,025
合計	254,260,477	3,429,850	3,869,871	253,820,456	127,487,536	2,433,611	126,332,920

#### 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	総務	合計
事業用資産	5,802,254	16,936,135	6,873,217	2,658,599	36,512,609	1,000,991	15,072,365	84,856,170
土地	1,316,797	7,717,107	684,911	139,226	3,193,445	100,969	5,133,823	18,286,278
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,454,127	8,334,014	6,169,394	2,518,639	2,727,542	41,989	9,904,977	34,150,682
工作物	31,330	827,737	864	734	81,330	856,006	33,565	1,831,566
船舶					444,755	623		445,378
浮標等								
航空機								
その他								
建設仮勘定		57,277	18,048		370,111	1,404		446,840
インフラ資産	29,097,336	141,790	74,307		8,658,850	1,814	28,628	38,002,726
土地	1,852,267	117,219	64,959		96,866		28,628	2,159,939
建物	143,876		8,484		53,519			205,878
工作物	25,877,733	24,571	865		8,499,512			34,402,681
その他								
建設仮勘定	1,223,460				8,953	1,814		1,234,228
物品	1,943,276	278,005	83,212	35,178	110,766	962,376	61,213	3,474,025
合計	36,842,866	17,355,930	7,030,736	2,693,777	45,282,224	1,965,181	15,162,206	126,332,920

1 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細(全体ベース)

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)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	134,189,912	2,678,925	3,859,467	133,009,370	44,944,745	△1,077,031	88,064,625
土地	19,272,963	25,435	19,775	19,278,623			19,278,623
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	80,249,962	1,979,850	3,435,403	78,794,409	42,444,464	△1,220,092	36,349,945
工作物	3,864,885	229,263		4,094,148	2,245,736	79,425	1,848,412
船舶	699,300	623		699,923	254,545	63,636	445,378
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定	407,375	443,753	404,288	446,840			446,840
インフラ資産	129,062,107	615,588	11,711	129,665,985	87,441,259	2,956,853	42,224,725
土地	2,230,684	3,500		2,234,185			2,234,185
建物	783,724	26,269	96	809,897	364,527	27,599	445,369
工作物	125,216,230	183,061	11,615	125,387,676	87,076,732	2,929,254	38,310,944
その他							
建設仮勘定	831,469	402,758		1,234,228			1,234,228
物品	8,365,398	644,856	339,316	8,670,939	3,975,964	1,008,185	4,694,974
合計	271,617,418	3,939,370	4,210,494	271,346,293	136,361,969	2,888,006	134,984,324

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	総務	合計
事業用資産	5,802,254	16,936,135	9,916,594	2,658,599	36,677,686	1,000,991	15,072,365	88,064,625
土地	1,316,797	7,717,107	1,512,178	139,226	3,358,523	100,969	5,133,823	19,278,623
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,454,127	8,334,014	8,368,658	2,518,639	2,727,542	41,989	9,904,977	36,349,945
工作物	31,330	827,737	17,711	734	81,330	856,006	33,565	1,848,412
船舶					444,755	623		445,378
浮標等								
航空機								
その他								
建設仮勘定		57,277	18,048		370,111	1,404		446,840
インフラ資産	33,319,336	141,790	74,307		8,658,850	1,814	28,628	42,224,725
土地	1,926,513	117,219	64,959		96,866		28,628	2,234,185
建物	383,367		8,484		53,519			445,369
工作物	29,785,995	24,571	865		8,499,512			38,310,944
その他								
建設仮勘定	1,223,460				8,953	1,814		1,234,228
物品	2,604,752	278,005	642,684	35,178	110,766	962,376	61,213	4,694,974
合計	41,726,342	17,355,930	10,633,586	2,693,777	45,447,302	1,965,181	15,162,206	134,984,324



1 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細(連結ベース)

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)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	137,438,547	2,719,158	3,859,467	136,298,238	46,290,381	△922,233	90,007,857
土地	19,292,030	25,435	19,775	19,297,689			19,297,689
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	81,212,425	1,999,800	3,435,403	79,776,822	42,579,913	△1,182,540	37,196,909
工作物	4,018,585	248,694		4,267,279	2,298,412	93,437	1,968,867
船舶	1,645,983	1,476		1,647,458	1,200,756	65,499	446,703
浮標等							
航空機							
その他	1,165,869			1,165,869	211,300	101,371	954,569
建設仮勘定	408,229	443,753	404,288	447,694			447,694
インフラ資産	129,089,842	615,588	11,711	129,693,719	87,450,542	2,958,690	42,243,177
土地	2,230,684	3,500		2,234,185			2,234,185
建物	783,724	26,269	96	809,897	364,527	27,599	445,369
工作物	125,243,520	183,061	11,615	125,414,966	87,085,788	2,931,035	38,329,178
その他	444			444	227	55	217
建設仮勘定	831,469	402,758		1,234,228			1,234,228
物品	8,548,355	658,941	340,207	8,867,089	4,132,054	1,020,459	4,735,036
合計	275,076,744	3,993,687	4,211,385	274,859,046	137,872,977	3,056,915	136,986,070

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	総務	合計
事業用資産	5,820,933	16,936,135	9,921,937	4,540,682	36,714,813	1,000,991	15,072,365	90,007,857
土地	1,316,841	7,717,107	1,512,178	158,249	3,358,523	100,969	5,133,823	19,297,689
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,469,205	8,334,014	8,374,001	3,332,206	2,740,516	41,989	9,904,977	37,196,909
工作物	34,033	827,737	17,711	95,658	104,157	856,006	33,565	1,968,867
船舶					446,080	623		446,703
浮標等								
航空機								
その他				954,569				954,569
建設仮勘定	854	57,277	18,048		370,111	1,404		447,694
インフラ資産	33,319,336	141,790	74,307	18,452	8,658,850	1,814	28,628	42,243,177
土地	1,926,513	117,219	64,959		96,866		28,628	2,234,185
建物	383,367		8,484		53,519			445,369
工作物	29,785,995	24,571	865	18,234	8,499,512			38,329,178
その他				217				217
建設仮勘定	1,223,460				8,953	1,814		1,234,228
物品	2,637,524	278,005	642,739	35,178	118,000	962,376	61,213	4,735,036
合計	41,777,793	17,355,930	10,638,984	4,594,312	45,491,664	1,965,181	15,162,206	136,986,070

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)×(B) (C)	取得単価 (単位:円) (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
株式会社旭開発	1,000	50,000	50,000	50,000	50,000		50,000
アサヒグループホールディングス株式会社	1,000	4,208	4,208	50	50	4,158	50
株式会社エフエム萩	80	50,000	4,000	50,000	4,000		4,000
関西電力株式会社	1,900	1,367	2,597	500	950	1,647	950
株式会社広域市町村型CATVネットワーク	150	50,000	7,500	50,000	7,500		7,500
九州電力株式会社	1,500	1,186	1,779	500	750	1,029	750
キリンホールディングス株式会社	2,000	2,101	4,201	50	100	4,101	100
五洋建設株式会社	500	54	27	50	50	△ 23	50
パナソニック株式会社	115	1,258	145	50	50	95	50
中部電力株式会社	1,500	1,491	2,237	500	750	1,487	750
株式会社東芝	1,000	241	241	50	50	191	50
日新製鋼株式会社	100	1,464	146	50	50	96	50
日本製紙株式会社	100	2,002	200	50	50	150	50
日本ゼオン株式会社	1,000	1,271	1,271	50	50	1,221	50
日本電信電話株式会社	600	4,752	2,851	50,000	150	2,701	150
萩ケーブルネットワーク株式会社	40	50,000	2,000	50,000	2,000		2,000
萩公共サービス株式会社	200	50,000	10,000	50,000	10,000		10,000
株式会社マリーナ萩	204	50,000	10,200	50,000	10,200		10,200
三菱電機株式会社	1,000	1,597	1,597	50	50	1,547	50
三菱マテリアル株式会社	100	3,370	337	50	50	287	50
山口放送株式会社	2,000	500	1,000	500	1,000		1,000
株式会社たまがわ	110	50,000	5,500	50,000	5,500		5,500
豊田通商株式会社	34	3,370	115	3,176	108	7	114
一般会計 合計	16,233	380,232	112,152	405,676	93,458	18,694	93,464
一般会計等 合計	16,233	380,232	112,152	405,676	93,458	18,694	93,464
全体ベース 純計	16,233	380,232	112,152	405,676	93,458	18,694	93,464

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: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
水道事業出資金	350,806	6,350,114	4,549,222	1,800,892	1,316,215	26.7%	479,938		
病院事業出資金	450,356	4,316,209	3,991,291	324,918	553,780	81.3%	264,223		
有限会社アクアグリーン川上	3,300	5,779	1,652	4,127	6,300	52.4%	2,162	1,138	3,300
有限会社アスクむつみ	17,550	23,241	2,111	21,130	23,400	75.0%	15,848		17,550
有限会社グリーンファーム旭	10,000	31,035	2,726	28,309	15,000	66.7%	18,874		10,000
萩海運有限会社	85,380	91,241	310,505	△ 219,264	89,380	95.5%	△ 209,441		85,380
萩市土地開発公社	10,000	26,276		26,276	10,000	100.0%	26,276		10,000
有限会社ハピネスふくえ	5,650	22,190	7,964	14,226	11,350	49.8%	7,082		5,650
一般社団法人萩八景遊覧船	6,000	39,104	2,471	36,633	10,000	60.0%	21,980		6,000
一般会計 合計	939,041	10,905,190	8,867,941	2,037,249	2,035,425	46.1%	626,942	1,138	137,880
一般会計等 合計	939,041	10,905,190	8,867,941	2,037,249	2,035,425	46.1%	626,942	1,138	137,880
全体ベース 合計	939,041	10,905,190	8,867,941	2,037,249	2,035,425	46.1%	626,942	1,138	137,880
全体 ベース 相殺消去	△ 801,162	△ 10,666,323	△ 8,540,513	△ 2,125,810	△ 1,869,995	42.8%	△ 744,161		
全体ベース 純計	137,879	238,867	327,428	△ 88,561	165,430	83.4%	△ 117,219	1,138	137,880

注)1 病院事業については、萩市民病院事業新改革プランにより経営改善が見込まれているため、強制評価減を要しないものとしている。

2 萩海運有限会社については、制度上、次の会期に収入される国庫補助金により収支が改善するため、強制評価減を要しないものとしている。

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) × (F) (G)	強制評価減 (臨時損失) (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
阿武萩森林組合	83,911	693,122	192,597	500,525	237,650	35.3%	176,735		83,911	83,911
石見空港ターミナルビル株式会社	13,000	767,511	66,474	701,037	480,000	2.7%	18,998		13,000	13,000
公益信託はぎ大学支援市民基金	11,100	2,719		2,719	11,100	100.0%	2,719	8,381	2,719	11,100
萩口イ্যালインテリジェントホテル株式会社	1,000	966,571	807,232	159,339	63,000	1.6%	2,533		1,000	1,000
一般社団法人無角和種振興公社	75,000	209,060	12,022	197,038	197,038	38.1%	74,993		75,000	75,000
公益財団法人やまぐち移植医療推進財団	6,369	314,937	1,779	313,158	313,158	2.0%	6,357		6,369	6,369
山口県教育振興県民運動推進基金	2,443	461,821	2,901	458,920	458,920	0.5%	2,432		2,443	2,443
山口県共済生活協同組合	100	1,852,427	52,309	1,800,118	1,681,332	0.0%	180		100	100
山口県漁業信用基金協会	30,200	4,674,740	2,623,851	2,050,889	1,303,500	2.3%	47,581		30,200	30,200
一般財団法人山口県建設技術センター	389	289,676	69,829	219,847	219,847	0.2%	396		389	389
更生保護法人山口県更生保護協会	11	128,271	900	127,371	127,371	0.0%	13		11	11
公益財団法人山口県国際交流協会	10,177	753,487	2,759	750,728	750,728	1.4%	10,210		10,177	10,177
山口県栽培漁業推進基金	3,314	1,195,978	116,517	1,079,461	1,079,461	0.3%	3,346		3,314	3,314
公益財団法人やまぐち産業振興財団	7,800	9,895,533	6,693,253	3,202,280	3,202,280	0.2%	7,685		7,800	7,800
山口県椎茸農業協同組合	1	87,489	87,820	△ 331	24,777	0.0%		1		1
社会福祉安定資金	1,030	1,962,953	353,214	1,609,739	1,609,738	0.1%	966		1,030	1,030
山口県信用保証協会	145,739	261,319,406	232,137,232	29,182,174	29,182,173	0.5%	145,911		145,739	145,739
公益社団法人山口県青果物基金協会	3,320	461,365	120,969	340,396	340,396	1.0%	3,336		3,320	3,320
公益社団法人山口県畜産振興協会	1,280	903,211	72,591	830,620	830,619	0.2%	1,246		1,280	1,280
一般財団法人山口県ニューメディア推進財団	3,890	2,091,854	411,291	1,680,563	1,680,564	0.2%	3,865		3,890	3,890
山口県農業信用基金協会	15,410	101,688,340	97,421,826	4,266,514	3,117,650	0.5%	20,906		15,410	15,410
公益財団法人山口県暴力追放運動推進センター	6,720	514,118	6,180	507,938	507,938	1.3%	6,705		6,720	6,720
一般社団法人山口県労働者福祉協議会	5,130	806,384	33,129	773,255	773,255	0.7%	5,103		5,130	5,130
社会福祉法人萩市社会福祉事業団	3,000	2,783,268	496,373	2,286,895	2,286,895	0.1%	2,973		3,000	3,000
地方公共団体金融機構	5,800	24,786,267,000	24,545,185,000	241,082,000	16,602,000	0.0%	72,325		5,800	5,800
公益財団法人やまぐち農林振興公社	5,737	50,104,335	38,132,236	11,972,099	11,972,099	0.1%	5,986		5,737	5,737
一般社団法人萩ものがたり	2,000	10,793	315	10,478	9,000	22.2%	2,328		2,000	2,000
一般会計 合計	443,871	25,231,206,367	24,925,100,599	306,105,768	79,062,489	0.6%	625,828	8,382	435,489	443,871
一般会計等 合計	443,871	25,231,206,367	24,925,100,599	306,105,768	79,062,489	0.6%	625,828	8,382	435,489	443,871
全体ベース 純計	443,871	25,231,206,367	24,925,100,599	306,105,768	79,062,489	0.6%	625,828	8,382	435,489	443,871

## 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	4,359,526				4,359,526	4,359,526
減債基金	882,182				882,182	882,182
職員退職手当基金	624,692				624,692	624,692
あなたのふるさと萩応援基金	203,819				203,819	203,819
合併特例基金	3,459,513				3,459,513	3,459,513
福祉振興基金	143,818				143,818	143,818
振興基金	106,397				106,397	106,397
温泉振興基金	22,233				22,233	22,233
ふるさと・水と土保全対策基金	35,013				35,013	35,013
至誠館大学進学奨学基金	22,407				22,407	22,407
守永・石川基金	90,367				90,367	90,367
高等学校進学奨励基金	19,977				19,977	19,977
教育振興基金	20,298				20,298	20,298
教育文化奨励基金	6,400				6,400	6,400
芸術文化育英基金	23,172				23,172	23,172
市民病院基金	929,258				929,258	929,258
大谷重友大学進学奨学基金	18,865				18,865	18,865
大田義晴進学奨学基金	9,109				9,109	9,109
市庁舎建設基金	706,192				706,192	706,192
用品調達基金	2,244			756	3,000	3,000
<b>一般会計 合計</b>	<b>11,685,482</b>			<b>756</b>	<b>11,686,238</b>	<b>11,686,238</b>
土地開発基金	1,098,175		190,616		1,288,791	1,288,791
<b>一般会計等 合計</b>	<b>12,783,657</b>		<b>190,616</b>	<b>756</b>	<b>12,975,029</b>	<b>12,975,029</b>
国民健康保険基金	420,931				420,931	420,931
介護給付費準備基金	255,355				255,355	255,355
<b>地方公営事業会計 合計</b>	<b>676,286</b>				<b>676,286</b>	<b>676,286</b>
<b>全体ベース 純計</b>	<b>13,459,943</b>		<b>190,616</b>	<b>756</b>	<b>13,651,315</b>	<b>13,651,315</b>

## 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	
地域総合整備資金貸付金 (ふるさと融資)	802,000				802,000
災害援護資金貸付金	9,647		1,632		11,278
高等学校進学奨励金貸付金	1,461				1,461
<b>一般会計 合計</b>	<b>813,108</b>		<b>1,632</b>		<b>814,739</b>
<b>一般会計等 合計</b>	<b>813,108</b>		<b>1,632</b>		<b>814,739</b>
<b>全体ベース 純計</b>	<b>813,108</b>		<b>1,632</b>		<b>814,739</b>

## ⑥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
<b>【貸付金】</b>		
<b>その他の貸付金</b>	<b>42,705</b>	<b>0</b>
<b>元金</b>	<b>36,995</b>	<b>0</b>
民生費貸付金(福祉援護資金) 元金	15,088	0
民生費貸付金(住宅新築等資金) 元金	21,161	0
教育費貸付金 元金	746	0
<b>利子</b>	<b>5,710</b>	<b>0</b>
民生費貸付金(福祉援護資金) 利子	1,625	0
民生費貸付金(住宅新築等資金) 利子	4,086	0
<b>一般会計 小計</b>	<b>42,705</b>	<b>0</b>
<b>【未収金】</b>		
<b>税等未収金</b>	<b>335,030</b>	<b>△ 34,212</b>
市民税(個人)	60,941	△ 7,343
市民税(法人)	4,058	△ 599
固定資産税	227,584	△ 22,053
軽自動車税	3,688	△ 655
都市計画税	38,760	△ 3,562
<b>その他の未収金</b>	<b>89,917</b>	<b>△ 1,187</b>

## 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
<b>【貸付金】</b>		
<b>その他の貸付金</b>	<b>216</b>	<b>0</b>
<b>元金</b>	<b>216</b>	<b>0</b>
民生費貸付金(福祉援護資金) 元金	0	0
民生費貸付金(住宅新築等資金) 元金	0	0
教育費貸付金 元金	216	0
<b>利子</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
民生費貸付金(福祉援護資金) 利子	0	0
民生費貸付金(住宅新築等資金) 利子	0	0
<b>一般会計 小計</b>	<b>216</b>	<b>0</b>
<b>【未収金】</b>		
<b>税等未収金</b>	<b>90,370</b>	<b>△ 1,675</b>
市民税(個人)	27,709	△ 114
市民税(法人)	1,996	△ 20
固定資産税	50,575	△ 1,350
軽自動車税	2,776	△ 32
都市計画税	7,314	△ 159
<b>その他の未収金</b>	<b>14,607</b>	<b>△ 28</b>

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
<b>分担金及び負担金</b>	<b>29,018</b>	<b>△ 250</b>
林業費分担金	0	0
農林水産施設災害復旧費分担金	0	0
老人福祉費負担金	252	△ 2
児童福祉費負担金	28,766	△ 247
<b>使用料及び手数料</b>	<b>44,267</b>	<b>△ 797</b>
総務管理使用料	103	△ 2
社会福祉使用料	66	△ 1
農業使用料	7,136	△ 128
観光使用料	64	△ 1
住宅使用料	36,848	△ 663
小学校使用料	10	0
社会教育使用料	11	0
総務管理手数料	3	0
保健衛生手数料	28	0
<b>財産収入</b>	<b>5,299</b>	<b>0</b>
土地貸付収入	4,264	0
家屋貸付収入	280	0
物品売払収入	755	0

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
<b>分担金及び負担金</b>	<b>2,943</b>	<b>0</b>
林業費分担金	0	0
農林水産施設災害復旧費分担金	0	0
老人福祉費負担金	196	0
児童福祉費負担金	2,747	0
<b>使用料及び手数料</b>	<b>9,489</b>	<b>0</b>
総務管理使用料	595	0
社会福祉使用料	262	0
農業使用料	1,367	0
観光使用料	0	0
住宅使用料	7,229	0
小学校使用料	0	0
社会教育使用料	11	0
総務管理手数料	20	0
保健衛生手数料	4	0
<b>財産収入</b>	<b>427</b>	<b>0</b>
土地貸付収入	427	0
家屋貸付収入	0	0
物品売払収入	0	0



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
<b>諸収入</b>	<b>11,333</b>	<b>△ 141</b>
総務費雑入	65	△ 1
民生費雑入	11,220	△ 139
商工費雑入	41	△ 1
教育費雑入	7	0
<b>一般会計 小計</b>	<b>424,947</b>	<b>△ 35,399</b>
<b>一般会計 合計</b>	<b>467,652</b>	<b>△ 35,399</b>
<b>一般会計等 合計</b>	<b>467,652</b>	<b>△ 35,399</b>
【未収金】		
<b>水道事業企業会計 合計</b>		
【未収金】		

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
<b>諸収入</b>	<b>1,748</b>	<b>△ 28</b>
総務費雑入	0	0
民生費雑入	1,745	△ 28
商工費雑入	0	0
教育費雑入	3	0
<b>一般会計 小計</b>	<b>104,977</b>	<b>△ 1,703</b>
<b>一般会計 合計</b>	<b>105,193</b>	<b>△ 1,703</b>
<b>一般会計等 合計</b>	<b>105,193</b>	<b>△ 1,703</b>
【未収金】		
給水収益	63,774	△ 1,411
他会計負担金	6,260	0
材料売却収益	4	0
受託手数料	946	0
他会計補助金	105,277	0
県負担金	4,765	0
消費税等還付金	7,171	0
<b>水道事業企業会計 合計</b>	<b>188,198</b>	<b>△ 1,411</b>
【未収金】		

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
<b>病院事業企業会計 合計</b>		
【未収金】		
税等未収金		
<b>国民健康保険料</b>	<b>136,949</b>	<b>△ 39,098</b>
<b>一般被保険者国民健康保険料</b>	<b>131,621</b>	<b>△ 37,606</b>
医療給付費分	92,503	△ 26,373
後期高齢者支援金分	25,618	△ 7,352
介護納付金分	13,500	△ 3,881
<b>退職被保険者国民健康保険料</b>	<b>5,328</b>	<b>△ 1,492</b>
医療給付費分	3,471	△ 999
後期高齢者支援金分	1,009	△ 264
介護納付金分	849	△ 229
<b>国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計</b>	<b>136,949</b>	<b>△ 39,098</b>
【未収金】		
その他の未収金		
<b>雑入</b>	<b>25</b>	<b>△ 5</b>
一般被保険者返納金	25	△ 5

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
医業収益	385,626	△ 4,961
医業外収益	128,666	△ 158
<b>病院事業企業会計 合計</b>	<b>514,291</b>	<b>△ 5,119</b>
【未収金】		
税等未収金		
<b>国民健康保険料</b>	<b>97,570</b>	<b>0</b>
<b>一般被保険者国民健康保険料</b>	<b>96,305</b>	<b>0</b>
医療給付費分	66,004	0
後期高齢者支援金分	19,876	0
介護納付金分	10,425	0
<b>退職被保険者国民健康保険料</b>	<b>1,265</b>	<b>0</b>
医療給付費分	803	0
後期高齢者支援金分	237	0
介護納付金分	224	0
<b>国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計</b>	<b>97,570</b>	<b>0</b>
【未収金】		
その他の未収金		
<b>雑入</b>	<b>49</b>	<b>0</b>
一般被保険者返納金	49	0

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
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	25	△ 5
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	136,974	△ 39,103
【未収金】 税等未収金		
後期高齢者医療保険料	3,479	△ 970
普通徴収保険料	3,479	△ 970
滞納繰越分	3,479	△ 970
後期高齢者医療事業特別会計 小計	3,479	△ 970
後期高齢者医療事業特別会計 合計	3,479	△ 970
【未収金】 税等未収金		
介護保険料	10,146	△ 3,334
第1号被保険者保険料	10,146	△ 3,334
滞納繰越分普通徴収保険料	10,146	△ 3,334
介護保険事業特別会計 小計	10,146	△ 3,334
介護保険事業特別会計 合計	10,146	△ 3,334

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
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	49	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	97,619	0
【未収金】 税等未収金		
後期高齢者医療保険料	2,795	0
特別徴収保険料	△ 266	0
現年度分	△ 266	0
普通徴収保険料	3,061	0
現年度分	3,061	0
後期高齢者医療事業特別会計 小計	2,795	0
後期高齢者医療事業特別会計 合計	2,795	0
【未収金】 税等未収金		
介護保険料	7,326	0
第1号被保険者保険料	7,326	0
現年度分特別徴収保険料	△ 339	0
現年度分普通徴収保険料	7,665	0
介護保険事業特別会計 小計	7,326	0
介護保険事業特別会計 合計	7,326	0

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
【未収金】		
税等未収金		
<b>使用料及び手数料</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
駐車場使用料	0	0
駐車場手数料	0	0
<b>駐車場事業特別会計 小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>駐車場事業特別会計 合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>全体ベース 単純 合計</b>	<b>618,251</b>	<b>△ 78,806</b>
<b>連結修正等</b>		
<b>全体ベース 純計</b>	<b>618,251</b>	<b>△ 78,806</b>

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
【未収金】		
税等未収金		
<b>使用料及び手数料</b>	<b>23</b>	<b>0</b>
駐車場使用料	22	0
駐車場手数料	0	0
<b>駐車場事業特別会計 小計</b>	<b>23</b>	<b>0</b>
<b>駐車場事業特別会計 合計</b>	<b>23</b>	<b>0</b>
<b>全体ベース 単純 合計</b>	<b>915,445</b>	<b>△ 8,233</b>
<b>連結修正等</b>	<b>△ 278,093</b>	
<b>全体ベース 純計</b>	<b>637,352</b>	<b>△ 8,233</b>

## (2) 負債項目の明細

## ① 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		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	
公共事業等債	1,466,881	251,424	1,456,771			10,110			
公営住宅建設事業債	1,108,486	132,291	1,099,641	8,846					
災害復旧事業債	1,010,340	134,821	903,904		106,436				
緊急防災・減災事業債	271,883	44,862	92,684	179,199					
教育・福祉施設等整備事業債	1,530,139	191,471	1,432,559		32,960	64,620			
一般単独事業債	9,527,433	1,365,145	468,098	1,022,865	3,857,069	3,118,601			1,060,800
辺地対策事業債	693,266	127,130	693,266						
過疎対策事業債	3,249,543	494,126	3,249,543						
厚生福祉施設整備事業債	163,875	70,560	163,875						
国の予算貸付・政府関係機関貸付債	622,318	43,951		622,318					
財源対策債	403,092	68,233	271,613	131,000		479			
臨時財政特例債	408	408	408						
減税補てん債	239,582	51,057	239,582						
臨時税収補てん債	17,319	17,319	17,319						
臨時財政対策債	6,770,747	649,217	4,494,428	233,838	804,693	1,237,788			
都道府県貸付金	22,310	6,499							22,310
その他	868,789	61,002	776,146	92,643					
<b>一般会計 小計</b>	<b>27,966,411</b>	<b>3,709,518</b>	<b>15,359,836</b>	<b>2,290,709</b>	<b>4,801,158</b>	<b>4,431,598</b>			<b>1,083,110</b>
<b>一般会計等 小計</b>	<b>27,966,411</b>	<b>3,709,518</b>	<b>15,359,836</b>	<b>2,290,709</b>	<b>4,801,158</b>	<b>4,431,598</b>			<b>1,083,110</b>
辺地対策事業債	123,262	30,829	123,262						
過疎対策事業債	129,412	10,557	129,412						
<b>国保事業(直診勘定)特別会計 小計</b>	<b>252,674</b>	<b>41,387</b>	<b>252,674</b>						
水道事業債	2,439,134	113,285	1,510,139	928,995					
辺地対策事業債	180,902	18,393	180,902						
過疎対策事業債	53,937	14,975	53,937						
<b>水道事業企業会計 小計</b>	<b>2,673,973</b>	<b>146,653</b>	<b>1,744,977</b>	<b>928,995</b>					
病院事業債	2,809,884	275,412	2,600,432	116,177	93,275				
過疎対策事業債	354,820	32,334	354,820						
<b>病院事業企業会計 小計</b>	<b>3,164,703</b>	<b>307,746</b>	<b>2,955,251</b>	<b>116,177</b>	<b>93,275</b>				
<b>地方公営事業会計 小計</b>	<b>6,091,350</b>	<b>495,786</b>	<b>4,952,902</b>	<b>1,045,173</b>	<b>93,275</b>				
<b>全体ベース 合計</b>	<b>34,057,761</b>	<b>4,205,304</b>	<b>20,312,739</b>	<b>3,335,881</b>	<b>4,894,433</b>	<b>4,431,598</b>			<b>1,083,110</b>

②地方債(利率別)の明細

(単位:千円)

会計名称	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
一般会計	27,966,411	20,937,889	6,308,871	454,991	13,400	129,635	36,653	84,972
<b>一般会計等 小計</b>	<b>27,966,411</b>	<b>20,937,889</b>	<b>6,308,871</b>	<b>454,991</b>	<b>13,400</b>	<b>129,635</b>	<b>36,653</b>	<b>84,972</b>
国保事業(直診勘定)特別会計	252,674	249,466	3,208					
水道事業企業会計	2,673,973	702,697	569,920	1,284,237	18,820	19,439	21,515	57,345
病院事業企業会計	3,164,703	765,897	1,286,536	1,112,271				
<b>地方公営事業会計 小計</b>	<b>6,091,350</b>	<b>1,718,060</b>	<b>1,859,664</b>	<b>2,396,507</b>	<b>18,820</b>	<b>19,439</b>	<b>21,515</b>	<b>57,345</b>
<b>全体ベース 合計</b>	<b>34,057,761</b>	<b>22,655,949</b>	<b>8,168,534</b>	<b>2,851,499</b>	<b>32,220</b>	<b>149,074</b>	<b>58,168</b>	<b>142,317</b>

③地方債(返済期間別)の明細

(単位:千円)

会計名称	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
一般会計	27,966,411	3,709,518	3,455,674	3,124,160	2,846,929	2,607,468	8,772,798	2,628,391	742,777	78,693
<b>一般会計等 小計</b>	<b>27,966,411</b>	<b>3,709,518</b>	<b>3,455,674</b>	<b>3,124,160</b>	<b>2,846,929</b>	<b>2,607,468</b>	<b>8,772,798</b>	<b>2,628,391</b>	<b>742,777</b>	<b>78,693</b>
国保事業(直診勘定)特別会計	252,674	41,387	38,770	46,798	40,528	13,662	57,394	14,135		
水道事業企業会計	2,673,973	146,653	150,515	163,599	164,717	161,689	747,703	569,881	406,191	163,026
病院事業企業会計	3,164,703	307,746	287,833	255,813	258,525	249,650	1,123,993	563,295	75,532	42,316
<b>地方公営事業会計 小計</b>	<b>6,091,350</b>	<b>495,786</b>	<b>477,118</b>	<b>466,210</b>	<b>463,770</b>	<b>425,000</b>	<b>1,929,090</b>	<b>1,147,310</b>	<b>481,723</b>	<b>205,343</b>
<b>全体ベース 合計</b>	<b>34,057,761</b>	<b>4,205,304</b>	<b>3,932,792</b>	<b>3,590,371</b>	<b>3,310,699</b>	<b>3,032,468</b>	<b>10,701,888</b>	<b>3,775,701</b>	<b>1,224,500</b>	<b>284,036</b>

④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
該当なし	

## 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	
固定資産－徴収不能引当金	44,562	35,399	44,562		35,399
流動資産－徴収不能引当金	1,668	70	35		1,703
退職手当引当金	5,810,947	299,655	767,745		5,342,856
損失補償等引当金	270,784			114	270,670
賞与等引当金	301,057	357,987	301,057		357,987
投資損失引当金	1,727			589	1,138
<b>一般会計等 小計</b>	<b>6,430,745</b>	<b>693,112</b>	<b>1,113,400</b>	<b>703</b>	<b>6,009,754</b>
固定資産－徴収不能引当金	45,750	43,407	45,750		43,407
流動資産－徴収不能引当金	7,112	392	973		6,531
退職手当引当金	974,354	112,548	91,622		995,281
損失補償等引当金					
賞与等引当金	122,033	124,890	122,033		124,890
投資損失引当金					
<b>地方公営事業会計 小計</b>	<b>1,149,249</b>	<b>281,236</b>	<b>260,377</b>		<b>1,170,108</b>
固定資産－徴収不能引当金	90,312	78,806	90,312		78,806
流動資産－徴収不能引当金	8,780	462	1,008		8,234
退職手当引当金	6,785,301	412,203	859,367		6,338,137
損失補償等引当金	270,784			114	270,670
賞与等引当金	423,090	482,877	423,090		482,877
投資損失引当金	1,727			589	1,138
<b>全体ベース 合計</b>	<b>7,579,994</b>	<b>974,348</b>	<b>1,373,777</b>	<b>703</b>	<b>7,179,862</b>

## 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)	県工事負担金	山口県	224,602	農地、漁港、道路、河川、街路、港湾等の県事業に対する市負担
	重要伝統的建造物群保存地区保存修理事業補助金	所有者	23,035	重要伝統的建造物群保存地区の歴史的風致を保全するために行う個人が所有する伝統的建造物の保存修理に対する支援
	浄化槽設置整備事業補助金	個人(計48基)	17,924	公衆衛生の向上と生活排水による公共用水域の水質汚濁防止に資するため、個人が設置する浄化槽に対して補助
	認定こども園施設整備費補助金	認定こども園萩光塩学院幼稚園	15,053	萩光塩幼稚園の保育室等の耐震補強事業に対する支援
	産地競争力強化対策事業補助金	合同会社水谷牧場、農事組合法人長沢台生産組合、見島ウシ保存会(ほか3社)	10,170	国内外の産地間競争力を強化するため、畜産物の品質向上や生産コストの低減に必要な機械・設備等の整備を行う法人等を支援
	資源活用交流拠点施設整備活性化事業補助金	田万川ふるさとづくり協議会	10,000	萩ジオパーク構想及び地域住民の活力と萩の資源を生かした地域づくりを推進するための活動拠点施設整備等を支援
	萩まちじゅう博物館銅像建立委員会補助金	萩まちじゅう博物館銅像建立委員会	9,500	萩が輩出した井上勝の銅像建立に対する支援
	担い手確保・経営強化支援事業補助金	農事組合法人むつみ	9,050	人・農地プランに位置づけられた中心経営体の経営効率改善、経営規模拡大を目的とし、融資を活用して農業用機械等を導入する事業を支援
	その他		61,662	
	一般会計等 小計			380,996
地 事 業 公 営 計	該当なし			
地方公営事業会計 小計				
所有外資産分 合計			380,996	
その他の補助金等	後期高齢者医療療養給付費負担金	山口県後期高齢者医療広域連合	837,392	後期高齢者医療療養給付費に係る一般会計の広域連合に対する負担
	病院事業負担金	萩市病院	437,092	萩市病院事業会計に対する一般会計負担
	中山間地域等直接支払事業交付金	各集落協定組織等	251,022	中山間地域や離島の耕作放棄を防止し、適正な農業生産活動を行う農家等に対する交付金
	年金生活者等支援臨時福祉給付金(高齢者向け)	個人	257,730	賃金引上げの恩恵が及びにくい低年金受給者への支援として、市民税(均等割)非課税高齢者に1人当たり3万円を給付
	多面的機能支払事業交付金	各地域保全会	155,011	農業・農村の多面的機能維持等のため行う地域活動や営農活動に対する支援
	臨時福祉給付金(経済対策分)	個人	149,430	消費税が8%に引き上げられた際、所得の少ない方々に対する適切な配慮を行うため、市民税(均等割)非課税者に1人当たり1万5千円を給付
	萩・長門清掃一部事務組合負担金	萩・長門清掃一部事務組合	126,623	萩・長門清掃工場「はなもゆ」の運営に係る構成市負担
	地方バス路線補助金	中国ジェイアールバス株式会社、防長交通株式会社、石見交通株式会社	155,014	地方バス路線を維持する事業者に対する補助
	簡易水道事業負担金	萩市水道事業会計	105,277	水道事業会計で運営している旧萩地域の簡易水道事業に係る一般会計負担金
	その他		1,123,771	
	一般会計等 小計			3,598,363
地 方 公 営 事 業 会 計	保険財政共同安定化事業拠出金	山口県国民健康保険団体連合会	1,545,635	県内市町国保の保険料平準化、財政の安定化を図るため、療養の給付に要する費用等に交付される保険財政共同安定化事業に係る保険者拠出金
	後期高齢者支援金	社会保険診療報酬支払基金山口支部	755,981	後期高齢者医療広域連合に対して後期高齢者交付金を交付するための費用に充てるため、診療報酬支払基金が保険者から徴収する支援金
	後期高齢者医療保険保険料負担金	山口県後期高齢者医療広域連合	564,498	市で収納した後期高齢者医療保険料を広域連合に拠出
	介護給付費納付金	社会保険診療報酬支払基金山口支部	277,766	介護保険の財源として、各保険者が診療報酬支払基金に納付する費用
	後期高齢者医療保険基盤安定負担金	山口県後期高齢者医療広域連合	261,710	後期高齢者医療保険の低所得者等に係る保険料軽減に要する費用の負担
	高額医療費共同事業拠出金	山口県国民健康保険団体連合会	185,240	高額医療費に対する財政安定化のため、国保連合会が保険者に交付する高額医療費共同事業負担金の財源として拠出する費用
	その他		213,467	
地方公営事業会計 小計			3,804,296	
その他の補助金等 合計			7,402,659	
一般会計等 小計			3,979,359	
地方公営事業会計 小計			3,804,296	
単純合計			7,783,655	
相殺消去			634,513	
合 計			7,149,142	



### 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	
一般会計等	税収等	市税	5,377,228	
		地方譲与税	307,408	
		利子割交付金	7,232	
		繰入金	46,158	
		配当割交付金	16,274	
		株式等譲渡所得割交付金	9,746	
		地方消費税交付金	864,802	
		ゴルフ場利用税交付金	4,247	
		自動車取得税交付金	71,331	
		地方特例交付金	14,593	
		地方交付税	13,288,559	
		交通安全対策特別交付金	7,198	
		分担金及び負担金	343,620	
		寄附金	106,479	
	小計		20,464,875	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	563,388
			県支出金	67,644
			計	631,032
		経常的補助金	国庫支出金	2,510,344
			県支出金	2,086,774
計			4,597,119	
小計		5,228,150		
合計		25,693,025		
地方公営事業会計	税収等	介護保険料	1,152,124	
		国民健康保険料	1,398,221	
		後期高齢者医療保険料	567,354	
		繰入金(後期高齢者医療事業特別会計分)	292,396	
		支払基金交付金	1,567,366	
		療養給付費等交付金	198,077	
		前期高齢者交付金	2,232,449	
		繰入金(国保事業(直診勘定)特別会計分)	190,389	
		共同事業交付金	1,676,027	
		繰入金(介護保険事業特別会計分)	1,047,712	
		繰入金(国保事業(事業勘定)特別会計分)	619,659	
		一般会計補助金等(水道事業分)	155,326	
		一般会計補助金等(病院事業分)	459,628	
		小計		11,556,729
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	45,904
			県支出金	22,376
			計	68,280
		経常的補助金	国庫支出金	3,127,296
			県支出金	1,235,094
			その他	764
計		4,363,154		
小計		4,431,434		
合計		15,988,163		
単純合計	税収等		32,021,604	
	国県等補助金		9,659,584	
相殺消去	税収等		2,345,680	
	国県等補助金			
全体ベース 合計	税収等		29,675,924	
	国県等補助金		9,659,584	
	財源 合計		39,335,508	

(2) 財源情報の明細

① 一般会計等

(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	27,364,379	4,747,067	809,217	15,213,892	6,594,203
有形固定資産等の増加	2,638,288	481,083	1,204,183	953,022	
貸付金・基金等の増加	656,142			656,142	
その他					
合計	30,658,809	5,228,150	2,013,400	16,823,056	6,594,203

② 全体ベース

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	40,871,074	9,176,160	809,217	23,570,962	7,314,735
有形固定資産等の増加	3,147,808	483,425	1,622,283	1,042,100	
貸付金・基金等の増加	530,075			530,075	
その他					
合計	44,548,957	9,659,584	2,431,500	25,143,138	7,314,735

#### 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	1,779
普通預金	828,701
決済性預金	-
定期預金	71,600
<b>一般会計合計</b>	<b>902,080</b>
<b>一般会計等 合計</b>	<b>902,080</b>
現金	469
普通預金	1,894,450
決済性預金	-
定期預金	450,000
<b>地方公営事業会計 合計</b>	<b>2,344,919</b>
普通預金	278,093
<b>連結修正等</b>	<b>278,093</b>
現金	2,248
普通預金	3,001,244
決済性預金	-
定期預金	521,600
<b>全体ベース 純計</b>	<b>3,525,092</b>

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	一般会計等財務書類						水道事業
	一般会計	土地取得事業 特別会計	休日急患診療 事業特別会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	
資産合計	141,937,170	1,288,791	36,274	143,262,235	0	143,262,235	6,350,114
固定資産	135,688,260	1,288,791	36,274	137,013,326	0	137,013,326	5,005,432
有形固定資産	126,296,937	0	35,983	126,332,920	0	126,332,920	4,883,476
事業用資産	84,856,170	0	0	84,856,170	0	84,856,170	0
土地	18,286,278	0	0	18,286,278	0	18,286,278	0
立木竹	29,695,426	0	0	29,695,426	0	29,695,426	0
建物	73,787,145	0	0	73,787,145	0	73,787,145	0
建物減価償却累計額	△39,636,464	0	0	△39,636,464	0	△39,636,464	0
工作物	3,891,612	0	0	3,891,612	0	3,891,612	0
工作物減価償却累計額	△2,060,047	0	0	△2,060,047	0	△2,060,047	0
船舶	699,923	0	0	699,923	0	699,923	0
船舶減価償却累計額	△254,545	0	0	△254,545	0	△254,545	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	446,840	0	0	446,840	0	446,840	0
インフラ資産	38,002,726	0	0	38,002,726	0	38,002,726	4,222,000
土地	2,159,939	0	0	2,159,939	0	2,159,939	74,246
建物	408,158	0	0	408,158	0	408,158	401,739
建物減価償却累計額	△202,279	0	0	△202,279	0	△202,279	△162,248
工作物	117,831,066	0	0	117,831,066	0	117,831,066	7,556,609
工作物減価償却累計額	△83,428,385	0	0	△83,428,385	0	△83,428,385	△3,648,347
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	1,234,228	0	0	1,234,228	0	1,234,228	0
物品	5,310,516	0	69,325	5,379,841	0	5,379,841	1,373,435
物品減価償却累計額	△1,872,474	0	△33,342	△1,905,816	0	△1,905,816	△711,958
無形固定資産	215,889	0	291	216,180	0	216,180	121,956
ソフトウェア	10,403	0	0	10,403	0	10,403	0
その他	205,486	0	291	205,777	0	205,777	121,956
投資その他の資産	9,175,434	1,288,791	0	10,464,225	0	10,464,225	0
投資及び出資金	1,486,682	0	0	1,486,682	0	1,486,682	0
有価証券	112,152	0	0	112,152	0	112,152	0
出資金	1,374,530	0	0	1,374,530	0	1,374,530	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	△1,138	0	0	△1,138	0	△1,138	0
長期延滞債権	467,652	0	0	467,652	0	467,652	0
長期貸付金	813,108	0	0	813,108	0	813,108	0
基金	6,444,530	1,288,791	0	7,733,321	0	7,733,321	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	6,444,530	1,288,791	0	7,733,321	0	7,733,321	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△35,399	0	0	△35,399	0	△35,399	0
流動資産	6,248,910	0	0	6,248,910	0	6,248,910	1,344,681
現金預金	902,080	0	0	902,080	0	902,080	1,143,609
未収金	105,193	0	0	105,193	0	105,193	188,198
短期貸付金	1,632	0	0	1,632	0	1,632	0
基金	5,241,708	0	0	5,241,708	0	5,241,708	0
財政調整基金	4,359,526	0	0	4,359,526	0	4,359,526	0
減債基金	882,182	0	0	882,182	0	882,182	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	14,286
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△1,703	0	0	△1,703	0	△1,703	△1,411
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	141,937,170	1,288,791	36,274	143,262,235	0	143,262,235	6,350,114
負債合計	34,057,722	0	12,598	34,070,320	0	34,070,320	4,549,222
固定負債	29,918,068	0	10,934	29,929,003	0	29,929,003	4,335,079
地方債等	24,256,893	0	0	24,256,893	0	24,256,893	2,527,320
長期未払金	58,584	0	0	58,584	0	58,584	0
退職手当引当金	5,331,922	0	10,934	5,342,856	0	5,342,856	230,291
損失補償等引当金	270,670	0	0	270,670	0	270,670	0
その他	0	0	0	0	0	0	1,577,468
流動負債	4,139,653	0	1,664	4,141,318	0	4,141,318	214,143
1年内償還予定地方債等	3,709,518	0	0	3,709,518	0	3,709,518	146,653
未払金	6,343	0	0	6,343	0	6,343	8,000
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	76
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	356,323	0	1,664	357,987	0	357,987	12,767
預り金	67,469	0	0	67,469	0	67,469	46,647
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	107,879,448	1,288,791	23,676	109,191,915	0	109,191,915	1,800,891
固定資産等形成分	140,500,485	1,288,791	36,274	141,825,551	0	141,825,551	5,005,432
余剰分(不足分)	△32,621,037	0	△12,598	△32,633,635	0	△32,633,635	△3,204,541
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0	0

# 5. 連結精算表

(単位:千円)

## 連結貸借対照表内訳表

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計						公営事業会計
	公営企業会計		公営事業会計				
	病院事業	小計	国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(直診勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計	駐車場事業特別会計
資産合計	4,316,209	10,666,323	765,881	800,743	21,784	431,160	165,196
固定資産	2,905,154	7,910,586	520,164	800,743	2,509	262,677	165,078
有形固定資産	2,801,838	7,685,315	1,288	799,723	0	0	165,078
事業用資産	2,328,849	2,328,849	0	714,528	0	0	165,078
土地	813,640	813,640	0	13,628	0	0	165,078
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	3,543,668	3,543,668	0	1,463,596	0	0	0
建物減価償却累計額	△2,045,305	△2,045,305	0	△762,695	0	0	0
工作物	202,536	202,536	0	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	△185,689	△185,689	0	0	0	0	0
船舶	0	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	0	4,222,000	0	0	0	0	0
土地	0	74,246	0	0	0	0	0
建物	0	401,739	0	0	0	0	0
建物減価償却累計額	0	△162,248	0	0	0	0	0
工作物	0	7,556,609	0	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	0	△3,648,347	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	1,723,941	3,097,376	1,687	192,035	0	0	0
物品減価償却累計額	△1,250,952	△1,962,910	△399	△106,839	0	0	0
無形固定資産	734	122,690	73	1,019	0	510	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0
その他	734	122,690	73	1,019	0	510	0
投資その他の資産	102,582	102,582	518,803	0	2,509	262,167	0
投資及び出資金	102,582	102,582	0	0	0	0	0
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	0	0	0	0	0	0
その他	102,582	102,582	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	0	0	0	0	0	0
長期延滞債権	0	0	136,974	0	3,479	10,146	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	420,931	0	0	255,355	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	420,931	0	0	255,355	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	△39,103	0	△970	△3,334	0
流動資産	1,397,521	2,742,202	245,717	19,000	19,275	168,483	118
現金預金	875,479	2,019,088	148,098	0	16,480	161,157	96
未収金	514,291	702,489	97,619	0	2,795	7,326	23
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	0	0	0	0
財政調整基金	0	0	0	0	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	12,869	27,155	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△5,119	△6,531	0	0	0	0	0
繰延資産	13,534	13,534	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	4,316,209	10,666,323	765,881	800,743	21,784	431,160	165,196
負債合計	3,991,291	8,540,513	75,452	346,234	5,986	169,318	0
固定負債	3,410,997	7,746,077	69,906	290,702	5,451	156,041	0
地方債等	2,856,957	5,384,277	0	211,287	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	454,178	684,469	69,906	79,414	5,451	156,041	0
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	99,862	1,677,330	0	0	0	0	0
流動負債	580,294	794,437	5,546	55,532	535	13,278	0
1年内償還予定地方債等	307,746	454,399	0	41,387	0	0	0
未払金	192,804	200,804	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	76	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	78,618	91,385	5,546	14,146	535	13,278	0
預り金	1,126	47,773	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	324,918	2,125,809	690,429	454,509	15,799	261,841	165,196
固定資産等形成分	2,905,154	7,910,586	422,292	800,743	0	255,865	165,078
余剰分(不足分)	△2,580,236	△5,784,777	268,137	△346,234	15,799	5,977	118
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0	0

# 5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	山口県市町総合事務組合 (一般会計)		山口県市町総合事務組合 (自治会館管理特別会計)	
資産合計	2,184,764	156,113,322	0	△801,161	155,312,160	33,253		8,188	
固定資産	1,751,170	146,675,082	0	△801,161	145,873,921	25,030		5,343	
有形固定資産	966,089	134,984,324	0	0	134,984,324	0		5,343	
事業用資産	879,606	88,064,625	0	0	88,064,625	0		5,343	
土地	178,705	19,278,623	0	0	19,278,623	0		0	
立木竹	0	29,695,426	0	0	29,695,426	0		0	
建物	1,463,596	78,794,409	0	0	78,794,409	0		19,181	
建物減価償却累計額	△762,695	△42,444,464	0	0	△42,444,464	0		△13,837	
工作物	0	4,094,148	0	0	4,094,148	0		0	
工作物減価償却累計額	0	△2,245,736	0	0	△2,245,736	0		0	
船舶	0	699,923	0	0	699,923	0		0	
船舶減価償却累計額	0	△254,545	0	0	△254,545	0		0	
浮標等	0	0	0	0	0	0		0	
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0		0	
航空機	0	0	0	0	0	0		0	
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0		0	
その他	0	0	0	0	0	0		0	
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0		0	
建設仮勘定	0	446,840	0	0	446,840	0		0	
インフラ資産	0	42,224,725	0	0	42,224,725	0		0	
土地	0	2,234,185	0	0	2,234,185	0		0	
建物	0	809,897	0	0	809,897	0		0	
建物減価償却累計額	0	△364,527	0	0	△364,527	0		0	
工作物	0	125,387,676	0	0	125,387,676	0		0	
工作物減価償却累計額	0	△87,076,732	0	0	△87,076,732	0		0	
その他	0	0	0	0	0	0		0	
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0		0	
建物仮勘定	0	1,234,228	0	0	1,234,228	0		0	
物品	193,722	8,670,939	0	0	8,670,939	0		0	
物品減価償却累計額	△107,238	△3,975,964	0	0	△3,975,964	0		0	
無形固定資産	1,602	340,472	0	0	340,472	0		0	
ソフトウェア	0	10,403	0	0	10,403	0		0	
その他	1,602	330,069	0	0	330,069	0		0	
投資その他の資産	783,479	11,350,286	0	△801,161	10,549,125	25,030		0	
投資及び出資金	0	1,589,264	0	△801,161	788,102	0		0	
有価証券	0	112,152	0	0	112,152	0		0	
出資金	0	1,374,530	0	△801,161	573,369	0		0	
その他	0	102,582	0	0	102,582	0		0	
投資損失引当金	0	△1,138	0	0	△1,138	0		0	
長期延滞債権	150,599	618,251	0	0	618,251	0		0	
長期貸付金	0	813,108	0	0	813,108	2,850		0	
基金	676,286	8,409,607	0	0	8,409,607	22,180		0	
減債基金	0	0	0	0	0	0		0	
その他	676,286	8,409,607	0	0	8,409,607	22,180		0	
その他	0	0	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金	△43,407	△78,806	0	0	△78,806	0		0	
流動資産	433,594	9,424,706	0	0	9,424,706	8,223		2,844	
現金預金	325,832	3,247,000	278,093	0	3,525,092	80		396	
未収金	107,762	915,445	△278,093	0	637,352	0		0	
短期貸付金	0	1,632	0	0	1,632	7,925		0	
基金	0	5,241,708	0	0	5,241,708	218		2,448	
財政調整基金	0	4,359,526	0	0	4,359,526	218		2,448	
減債基金	0	882,182	0	0	882,182	0		0	
棚卸資産	0	27,155	0	0	27,155	0		0	
その他	0	0	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金	0	△8,234	0	0	△8,234	0		0	
繰延資産	0	13,534	0	0	13,534	0		0	
負債・純資産合計	2,184,764	156,113,322	0	△801,161	155,312,160	33,253		8,188	
負債合計	596,990	43,207,824	0	0	43,207,824	37		0	
固定負債	522,099	38,197,178	0	0	38,197,178	0		0	
地方債等	211,287	29,852,457	0	0	29,852,457	0		0	
長期未払金	0	58,584	0	0	58,584	0		0	
退職手当引当金	310,811	6,338,137	0	0	6,338,137	0		0	
損失補償等引当金	0	270,670	0	0	270,670	0		0	
その他	0	1,677,330	0	0	1,677,330	0		0	
流動負債	74,891	5,010,646	0	0	5,010,646	37		0	
1年内償還予定地方債等	41,387	4,205,304	0	0	4,205,304	0		0	
未払金	0	207,147	0	0	207,147	0		0	
未払費用	0	0	0	0	0	0		0	
前受金	0	76	0	0	76	0		0	
前受収益	0	0	0	0	0	0		0	
賞与等引当金	33,505	482,877	0	0	482,877	37		0	
預り金	0	115,242	0	0	115,242	0		0	
その他	0	0	0	0	0	0		0	
純資産合計	1,587,774	112,905,498	0	△801,161	112,104,337	33,216		8,188	
固定資産等形成分	1,643,977	151,380,114	0	△801,161	150,578,953	33,173		7,792	
余剰分(不足分)	△56,204	△38,474,616	0	0	△38,474,616	43		396	
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0		0	

# 5. 連結精算表

(単位:千円)

## 連結貸借対照表内訳表

科目	一部事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃 一部事務組合	山口県後期高 齢者医療広域 連合(一般会 計)	山口県後期高 齢者医療広域連 合(後期高齢者医 療特別会計)	小計	萩市土地開発 公社	株式会社マ リーナ萩	萩公共サービ ス株式会社
資産合計	1,920,916	3,399	433,181	2,398,937	26,276	95,991	73,844
固定資産	1,900,534	55	155,433	2,086,396	0	32,675	41,227
有形固定資産	1,900,534	55	0	1,905,933	0	32,515	40,907
事業用資産	1,882,083	0	0	1,887,426	0	32,427	15,314
土地	19,023	0	0	19,023	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	885,278	0	0	904,459	0	19,500	13,848
建物減価償却累計額	△71,711	0	0	△85,548	0	△9,823	△1,989
工作物	129,723	0	0	129,723	0	35,588	3,302
工作物減価償却累計額	△34,800	0	0	△34,800	0	△12,838	△700
船舶	0	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,165,869	0	0	1,165,869	0	0	0
その他減価償却累計額	△211,300	0	0	△211,300	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	854
インフラ資産	18,452	0	0	18,452	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
工作物	27,290	0	0	27,290	0	0	0
工作物減価償却累計額	△9,056	0	0	△9,056	0	0	0
その他	444	0	0	444	0	0	0
その他減価償却累計額	△227	0	0	△227	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	0	432	821	1,253	0	10,238	50,570
物品減価償却累計額	0	△377	△821	△1,198	0	△10,149	△24,977
無形固定資産	0	0	0	0	0	150	214
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	138
その他	0	0	0	0	0	150	76
投資その他の資産	0	0	155,433	180,463	0	10	106
投資及び出資金	0	0	0	0	0	10	106
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	0	0	0	0	10	100
その他	0	0	0	0	0	0	6
投資損失引当金	0	0	0	0	0	0	0
長期延滞債権	0	0	706	706	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	2,850	0	0	0
基金	0	0	154,730	176,910	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	154,730	176,910	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	△3	△3	0	0	0
流動資産	20,382	3,344	277,748	312,541	26,276	63,316	32,616
現金預金	20,382	2,835	277,690	301,384	26,276	57,173	29,733
未収金	0	0	58	58	0	5,193	2,268
短期貸付金	0	0	0	7,925	0	0	0
基金	0	509	0	3,175	0	0	0
財政調整基金	0	509	0	3,175	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	895	586
その他	0	0	0	0	0	55	30
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	1,920,916	3,399	433,181	2,398,937	26,276	95,991	73,844
負債合計	0	2,738	0	2,775	0	32,500	59,173
固定負債	0	0	0	0	0	9,663	27,846
地方債等	0	0	0	0	0	0	7,000
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	9,663	20,846
流動負債	0	2,738	0	2,775	0	22,837	31,327
1年内償還予定地方債等	0	0	0	0	0	0	0
未払金	0	0	0	0	0	5,533	27,699
未払費用	0	0	0	0	0	12,340	0
前受金	0	0	0	0	0	4,689	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	37	0	0	0
預り金	0	2,738	0	2,738	0	218	3,628
その他	0	0	0	0	0	58	0
純資産合計	1,920,916	661	433,181	2,396,162	26,276	63,491	14,670
固定資産等形成分	1,779,390	564	155,433	1,976,351	0	32,675	41,227
余剰分(不足分)	141,527	97	277,748	419,811	26,276	1,861	△26,557
他団体出資等分	0	0	0	0	0	28,954	0

## 5. 連結精算表

(単位:千円)

### 連結貸借対照表内訳表

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
資産合計	91,241	5,779	73,882	23,241	66,185	31,035	22,190
固定資産	9,101	168	2,142	5,281	1,724	3,592	188
有形固定資産	9,101	158	2,102	2,778	1,329	3,487	178
事業用資産	3,365	0	195	2,167	704	0	178
土地	43	0	0	0	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	26,206	0	630	9,318	5,426	0	2,240
建物減価償却累計額	△22,985	0	△435	△7,151	△4,799	0	△2,062
工作物	2,384	0	0	0	2,133	0	0
工作物減価償却累計額	△2,283	0	0	0	△2,055	0	0
船舶	935,049	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	△935,049	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	0	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
工作物	0	0	0	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	34,843	777	13,693	49,317	11,191	20,032	0
物品減価償却累計額	△29,106	△619	△11,786	△48,706	△10,566	△16,545	0
無形固定資産	0	0	0	2,354	195	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	145	0	0
その他	0	0	0	2,354	50	0	0
投資その他の資産	0	10	40	150	200	105	10
投資及び出資金	0	10	40	150	200	105	10
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	10	40	150	0	105	10
その他	0	0	0	0	200	0	0
投資損失引当金	0	0	0	0	0	0	0
長期延滞債権	0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	0	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
流動資産	82,140	5,612	66,310	17,960	64,461	27,443	22,002
現金預金	77,049	4,865	46,613	15,767	59,448	25,434	21,632
未収金	3,570	432	7,915	510	2,902	2,009	116
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	0	0	0	0
財政調整基金	0	0	0	0	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	1,347	314	11,598	0	1,852	0	95
その他	174	0	184	1,683	260	0	159
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	5,431	0	0	0	0
負債・純資産合計	91,241	5,779	73,882	23,241	66,185	31,035	22,190
負債合計	310,505	1,652	28,763	2,111	14,035	2,726	7,964
固定負債	0	0	0	0	0	0	2,199
地方債等	0	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	0	0	0	0	0	0	2,199
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
流動負債	310,505	1,652	28,763	2,111	14,035	2,726	5,764
1年内償還予定地方債等	300,000	0	0	0	0	0	0
未払金	8,624	1,524	21,181	1,468	5,750	1,737	749
未払費用	0	0	3,733	0	0	0	228
前受金	0	0	0	0	60	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	2,500	0	0	0	0
預り金	1,881	128	1,348	527	7,459	988	4,787
その他	0	0	0	115	766	0	0
純資産合計	△219,264	4,127	45,119	21,131	52,150	28,309	14,226
固定資産等形成分	9,101	168	2,142	5,281	1,724	3,592	188
余剰分(不足分)	△218,498	1,995	20,418	10,567	47,037	15,890	6,897
他団体出資等分	△9,867	1,965	22,559	5,283	3,390	8,828	7,142



## 5. 連結精算表

(単位:千円)

## 連結貸借対照表内訳表

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
資産合計	26,336	39,104	548,829	159,087,363	0	△1,021,103	158,066,260
固定資産	1,442	2,317	99,857	148,861,334	0	△1,021,103	147,840,231
有形固定資産	1,442	1,817	95,813	136,986,070	0	0	136,986,070
事業用資産	0	1,457	55,806	90,007,857	0	0	90,007,857
土地	0	0	43	19,297,689	0	0	19,297,689
立木竹	0	0	0	29,695,426	0	0	29,695,426
建物	0	787	77,954	79,776,822	0	0	79,776,822
建物減価償却累計額	0	△655	△49,901	△42,579,913	0	0	△42,579,913
工作物	0	0	43,407	4,267,279	0	0	4,267,279
工作物減価償却累計額	0	0	△17,876	△2,298,412	0	0	△2,298,412
船舶	0	12,486	947,535	1,647,458	0	0	1,647,458
船舶減価償却累計額	0	△11,161	△946,211	△1,200,756	0	0	△1,200,756
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	1,165,869	0	0	1,165,869
その他減価償却累計額	0	0	0	△211,300	0	0	△211,300
建設仮勘定	0	0	854	447,694	0	0	447,694
インフラ資産	0	0	0	42,243,177	0	0	42,243,177
土地	0	0	0	2,234,185	0	0	2,234,185
建物	0	0	0	809,897	0	0	809,897
建物減価償却累計額	0	0	0	△364,527	0	0	△364,527
工作物	0	0	0	125,414,966	0	0	125,414,966
工作物減価償却累計額	0	0	0	△87,085,788	0	0	△87,085,788
その他	0	0	0	444	0	0	444
その他減価償却累計額	0	0	0	△227	0	0	△227
建物仮勘定	0	0	0	1,234,228	0	0	1,234,228
物品	1,610	2,628	194,898	8,867,089	0	0	8,867,089
物品減価償却累計額	△168	△2,268	△154,891	△4,132,054	0	0	△4,132,054
無形固定資産	0	0	2,913	343,385	0	0	343,385
ソフトウェア	0	0	283	10,687	0	0	10,687
その他	0	0	2,630	332,699	0	0	332,699
投資その他の資産	0	500	1,131	11,531,880	0	△1,021,103	10,510,777
投資及び出資金	0	500	1,131	1,590,394	0	△1,022,241	568,153
有価証券	0	0	0	112,152	0	0	112,152
出資金	0	0	425	1,374,955	0	△1,022,241	352,714
その他	0	500	706	103,288	0	0	103,288
投資損失引当金	0	0	0	△1,138	0	1,138	0
長期延滞債権	0	0	0	618,957	0	0	618,957
長期貸付金	0	0	0	815,958	0	0	815,958
基金	0	0	0	8,586,517	0	0	8,586,517
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	8,586,517	0	0	8,586,517
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	△78,809	0	0	△78,809
流動資産	24,894	36,788	443,541	10,207,064	0	0	10,207,064
現金預金	22,703	36,199	396,616	3,971,275	288,599	0	4,259,874
未収金	2,184	563	27,660	943,163	△288,599	0	654,564
短期貸付金	0	0	0	9,556	0	0	9,556
基金	0	0	0	5,244,883	0	0	5,244,883
財政調整基金	0	0	0	4,362,701	0	0	4,362,701
減債基金	0	0	0	882,182	0	0	882,182
棚卸資産	0	0	16,687	43,842	0	0	43,842
その他	20	26	2,591	2,591	0	0	2,591
徴収不能引当金	△13	0	△13	△8,247	0	0	△8,247
繰延資産	0	0	5,431	18,965	0	0	18,965
負債・純資産合計	26,336	39,104	548,829	159,087,363	0	△1,021,103	158,066,260
負債合計	6,204	2,471	468,103	43,678,702	0	△270,000	43,408,702
固定負債	1,558	0	41,266	38,238,444	0	△270,000	37,968,444
地方債等	0	0	7,000	29,859,457	0	0	29,859,457
長期未払金	0	0	0	58,584	0	0	58,584
退職手当引当金	0	0	2,199	6,340,337	0	0	6,340,337
損失補償等引当金	0	0	0	270,670	0	△270,000	670
その他	1,558	0	32,067	1,709,398	0	0	1,709,398
流動負債	4,647	2,471	426,837	5,440,258	0	0	5,440,258
1年内償還予定地方債等	0	0	300,000	4,505,304	0	0	4,505,304
未払金	4,523	405	79,194	286,341	0	0	286,341
未払費用	0	1,984	18,285	18,285	0	0	18,285
前受金	0	0	4,749	4,824	0	0	4,824
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	2,500	485,414	0	0	485,414
預り金	123	82	21,170	139,150	0	0	139,150
その他	0	0	939	939	0	0	939
純資産合計	20,132	36,633	80,725	115,408,662	0	△751,103	114,657,558
固定資産等形成分	1,442	2,317	99,857	153,456,322	0	△1,022,241	152,434,081
余剰分(不足分)	8,966	19,663	△111,762	△38,140,291	0	271,138	△37,869,153
他団体出資等分	9,724	14,653	92,630	92,630	0	0	92,630

連結行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目	一般会計等財務書類						水道事業
	一般会計	土地取得事業 特別会計	休日急患診療 事業特別会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	
純経常行政コスト	26,751,986	△1,274	58,396	26,809,108	△46,158	26,762,950	108,428
経常費用	27,700,193	0	101,683	27,801,876	△46,158	27,755,718	703,385
業務費用	16,773,033	0	83,547	16,856,580	0	16,856,580	703,287
人件費	5,889,668	0	28,302	5,917,970	0	5,917,970	180,022
職員給与費	4,504,913	0	25,711	4,530,624	0	4,530,624	153,520
賞与等引当金繰入額	356,323	0	1,664	357,987	0	357,987	12,767
退職手当引当金繰入額	298,728	0	927	299,655	0	299,655	13,736
その他	729,703	0	0	729,703	0	729,703	0
物件費等	10,488,582	0	55,146	10,543,728	0	10,543,728	470,192
物件費	4,450,877	0	43,969	4,494,846	0	4,494,846	129,024
維持補修費	657,634	0	0	657,634	0	657,634	63,506
減価償却費	5,369,734	0	11,110	5,380,844	0	5,380,844	219,443
その他	10,337	0	68	10,405	0	10,405	58,218
その他の業務費用	394,783	0	99	394,882	0	394,882	53,073
支払利息	283,730	0	0	283,730	0	283,730	49,578
徴収不能引当金繰入額	35,469	0	0	35,469	0	35,469	307
その他	75,584	0	99	75,683	0	75,683	3,188
移転費用	10,927,161	0	18,135	10,945,296	△46,158	10,899,138	98
補助金等	3,961,240	0	18,119	3,979,359	0	3,979,359	0
社会保障給付	3,642,798	0	0	3,642,798	0	3,642,798	0
他会計への繰出金	3,315,391	0	0	3,315,391	△46,158	3,269,233	0
その他	7,731	0	16	7,748	0	7,748	98
経常収益	948,207	1,274	43,287	992,768	0	992,768	594,957
使用料及び手数料	520,940	0	167	521,108	0	521,108	559,948
その他	427,267	1,274	43,120	471,660	0	471,660	35,009
純行政コスト	27,353,416	△1,274	58,396	27,410,537	△46,158	27,364,379	108,428
臨時損失	641,012	0	0	641,012	0	641,012	0
災害復旧事業費	120,016	0	0	120,016	0	120,016	0
資産除売却損	520,951	0	0	520,951	0	520,951	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	45	0	0	45	0	45	0
臨時利益	39,583	0	0	39,583	0	39,583	0
資産売却益	38,880	0	0	38,880	0	38,880	0
その他	703	0	0	703	0	703	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目	一般会計等財務書類						水道事業
	一般会計	土地取得事業 特別会計	休日急患診療 事業特別会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	
前年度末純資産残高	109,196,465	1,287,517	35,914	110,519,896	0	110,519,896	1,686,617
固定資産等形成分	143,917,989	1,287,517	47,384	145,252,891	0	145,252,891	4,994,387
純行政コスト(△)	27,353,416	△1,274	58,396	27,410,537	△46,158	27,364,379	108,428
財源	25,646,867	0	46,158	25,693,025	△46,158	25,646,867	222,702
税収等	20,418,717	0	46,158	20,464,875	△46,158	20,418,717	155,326
国県等補助金	5,228,150	0	0	5,228,150	0	5,228,150	67,376
本年度差額	△1,706,548	1,274	△12,237	△1,717,512	0	△1,717,512	114,274
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	3,306	0	0	3,306	0	3,306	0
無償所管換等	387,273	0	0	387,273	0	387,273	0
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	△1,048	0	0	△1,048	0	△1,048	0
本年度純資産変動額	△1,317,017	1,274	△12,237	△1,327,981	0	△1,327,981	114,274
本年度末純資産残高	107,879,448	1,288,791	23,676	109,191,915	0	109,191,915	1,800,891

連結行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計						
	公営企業会計		公営事業会計				
	病院事業	小計	国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(直診勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計	駐車場事業特別会計
純経常行政コスト	473,154	581,581	7,939,064	177,574	858,253	6,081,206	546
経常費用	2,717,012	3,420,397	7,974,215	669,324	861,775	6,145,122	7,904
業務費用	2,716,983	3,420,270	204,439	660,034	16,308	613,216	7,546
人件費	1,249,293	1,429,315	78,817	299,246	6,939	202,712	0
職員給与費	1,097,831	1,251,351	64,959	244,153	6,178	172,274	0
賞与等引当金繰入額	78,618	91,385	5,546	14,146	535	13,278	0
退職手当引当金繰入額	72,844	86,580	0	7,093	226	0	0
その他	0	0	8,312	33,855	0	17,160	0
物件費等	1,319,203	1,789,395	48,577	358,207	7,559	281,122	7,545
物件費	1,109,598	1,238,623	48,312	306,282	7,559	280,923	7,545
維持補修費	20,261	83,767	0	372	0	0	0
減価償却費	187,033	406,476	200	51,270	0	0	0
その他	2,311	60,529	65	283	0	199	0
その他の業務費用	148,486	201,560	77,045	2,581	1,810	129,382	1
支払利息	56,578	106,156	0	1,807	0	0	0
徴収不能引当金繰入額	84	392	39,103	0	970	3,334	0
その他	91,824	95,012	37,942	774	840	126,048	1
移転費用	30	127	7,769,776	9,291	845,467	5,531,906	359
補助金等	0	0	2,842,773	7,777	845,467	108,280	0
社会保障給付	0	0	4,868,234	0	0	5,423,442	0
他会計への繰出金	0	0	58,769	0	0	0	0
その他	30	127	0	1,514	0	184	359
経常収益	2,243,859	2,838,816	35,151	491,751	3,522	63,916	7,358
使用料及び手数料	1,963,883	2,523,832	701	3,131	146	196	7,103
その他	279,975	314,984	34,450	488,620	3,376	63,720	255
純行政コスト	491,804	600,231	7,939,041	177,574	858,253	6,081,206	546
臨時損失	18,650	18,650	0	0	0	0	0
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	18,650	18,650	0	0	0	0	0
臨時利益	0	0	23	0	0	0	0
資産売却益	0	0	23	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計						
	公営企業会計		公営事業会計				
	病院事業	小計	国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(直診勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計	駐車場事業特別会計
前年度末純資産残高	350,638	2,037,255	545,511	440,042	14,302	181,615	165,742
固定資産等形成分	3,316,350	8,310,737	421,338	750,405	0	227,722	165,078
純行政コスト(△)	491,804	600,231	7,939,041	177,574	858,253	6,081,206	546
財源	466,084	688,786	8,086,154	192,041	859,750	6,161,432	0
税収等	459,628	614,955	6,124,433	190,389	859,750	3,767,203	0
国県等補助金	6,456	73,831	1,961,721	1,652	0	2,394,229	0
本年度差額	△25,720	88,555	147,113	14,467	1,497	80,226	△546
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	△2,196	0	0	0	0
本年度純資産変動額	△25,720	88,555	144,917	14,467	1,497	80,226	△546
本年度末純資産残高	324,918	2,125,809	690,429	454,509	15,799	261,841	165,196

連結行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目							
	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	山口県市町総 合事務組合 (一般会計)	山口県市町総 合事務組合 (自治会館管 理特別会計)
純経常行政コスト	15,056,643	42,447,332	0	△2,196,314	40,251,018	523	1,887
経常費用	15,658,340	46,880,614	0	△2,872,774	44,007,840	616	2,263
業務費用	1,501,543	21,778,393	0	△41,897	21,736,495	478	1,818
人件費	587,715	7,935,000	0	0	7,935,000	443	0
職員給与費	487,564	6,269,539	0	0	6,269,539	403	0
賞与等引当金繰入額	33,505	482,877	0	0	482,877	37	0
退職手当引当金繰入額	7,319	393,553	0	0	393,553	0	0
その他	59,327	789,030	0	0	789,030	3	0
物件費等	703,009	13,036,133	0	△41,897	12,994,235	35	1,818
物件費	650,621	6,384,091	0	△41,897	6,342,193	35	1,314
維持補修費	372	741,772	0	0	741,772	0	109
減価償却費	51,469	5,838,790	0	0	5,838,790	0	386
その他	547	71,481	0	0	71,481	0	9
その他の業務費用	210,818	807,260	0	0	807,260	0	0
支払利息	1,807	391,693	0	0	391,693	0	0
徴収不能引当金繰入額	43,407	79,267	0	0	79,267	0	0
その他	165,605	336,300	0	0	336,300	0	0
移転費用	14,156,798	25,102,221	0	△2,830,876	22,271,345	138	445
補助金等	3,804,296	7,783,655	0	△634,513	7,149,142	138	40
社会保障給付	10,291,676	13,934,474	0	△49	13,934,425	0	0
他会計への繰出金	58,769	3,374,160	0	△2,196,314	1,177,846	0	406
その他	2,057	9,932	0	0	9,932	0	0
経常収益	601,698	4,433,281	0	△676,460	3,756,822	93	376
使用料及び手数料	11,277	3,056,216	0	△107	3,056,109	0	362
その他	590,421	1,377,066	0	△676,352	700,713	93	14
純行政コスト	15,056,619	43,067,388	0	△2,196,314	40,871,074	523	1,887
臨時損失	0	659,662	0	0	659,662	0	0
災害復旧事業費	0	120,016	0	0	120,016	0	0
資産除売却損	0	520,951	0	0	520,951	0	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	18,695	0	0	18,695	0	0
臨時利益	23	39,606	0	0	39,606	0	0
資産売却益	23	38,903	0	0	38,903	0	0
その他	0	703	0	0	703	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目							
	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	山口県市町総 合事務組合 (一般会計)	山口県市町総 合事務組合 (自治会館管 理特別会計)
前年度末純資産残高	1,347,212	113,904,362	0	△651,796	113,252,567	32,595	8,472
固定資産等形成分	1,564,543	155,128,170	0	△651,796	154,476,375	32,558	8,177
純行政コスト(△)	15,056,619	43,067,388	0	△2,196,314	40,871,074	523	1,887
財源	15,299,377	41,681,188	0	△2,345,680	39,335,508	1,144	1,602
税収等	10,941,774	32,021,604	0	△2,345,680	29,675,924	1,144	1,602
国県等補助金	4,357,603	9,659,584	0	0	9,659,584	0	0
本年度差額	242,757	△1,386,200	0	△149,366	△1,535,566	620	△285
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	0	3,306	0	0	3,306	0	0
無償所管換等	0	387,273	0	0	387,273	0	0
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	△2,196	△3,243	0	0	△3,243	0	0
本年度純資産変動額	240,562	△998,864	0	△149,366	△1,148,230	620	△285
本年度末純資産残高	1,587,774	112,905,498	0	△801,161	112,104,337	33,216	8,188

連結行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目	一部事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会計)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢者医療特別会計)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
純経常行政コスト	264,799	3,352	9,586,526	9,857,087	16	△1,259	△1,122
経常費用	369,805	3,356	9,599,161	9,975,202	71	54,438	314,479
業務費用	360,073	814	229,483	592,665	0	53,686	313,805
人件費	2,568	188	139	3,337	0	16,589	202,294
職員給与費	0	174	139	716	0	16,589	64,716
賞与等引当金繰入額	0	0	0	37	0	0	0
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	2,568	14	0	2,584	0	0	137,578
物件費等	357,472	626	56,105	416,055	0	37,097	111,369
物件費	208,196	581	56,096	266,222	0	10,986	79,540
維持補修費	0	0	0	109	0	566	5,882
減価償却費	149,267	44	0	149,697	0	2,841	9,946
その他	8	1	8	27	0	22,704	16,001
その他の業務費用	33	0	173,239	173,273	0	0	142
支払利息	0	0	0	0	0	0	140
徴収不能引当金繰入額	0	0	3	3	0	0	0
その他	33	0	173,236	173,269	0	0	2
移転費用	9,732	2,543	9,369,679	9,382,537	71	752	674
補助金等	9,732	2,543	9,369,679	9,382,132	0	0	0
社会保障給付	0	0	0	0	0	0	0
他会計への繰出金	0	0	0	406	0	0	0
その他	0	0	0	0	71	752	674
経常収益	105,006	4	12,636	118,115	55	55,697	315,601
使用料及び手数料	90,268	0	0	90,630	0	0	0
その他	14,739	4	12,636	27,485	55	55,697	315,601
純行政コスト	264,799	3,352	9,586,526	9,857,087	16	△952	△1,122
臨時損失	0	0	0	0	0	307	0
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	0	0	0	0	0	307	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	0	0	0
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目	一部事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会計)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢者医療特別会計)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
前年度末純資産残高	2,061,817	647	366,142	2,469,673	26,292	64,739	13,549
固定資産等形成分	2,049,802	568	122,449	2,213,554	0	16,822	43,218
純行政コスト(△)	264,799	3,352	9,586,526	9,857,087	16	△952	△1,122
財源	123,898	3,367	9,653,565	9,783,576	0	0	0
税収等	123,898	3,367	5,499,637	5,629,648	0	0	0
国県等補助金	0	0	4,153,928	4,153,928	0	0	0
本年度差額	△140,901	15	67,039	△73,511	△16	952	1,122
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	△1,078	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	△1,122	0
本年度純資産変動額	△140,901	15	67,039	△73,511	△16	△1,248	1,122
本年度末純資産残高	1,920,916	661	433,181	2,396,162	26,276	63,491	14,670

連結行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
純経常行政コスト	292,678	△1,124	△296	△300	△2,376	△1,357	△609
経常費用	549,044	29,728	320,972	58,777	86,173	41,514	23,732
業務費用	548,506	28,356	318,857	55,646	85,213	39,625	22,520
人件費	204,810	12,310	63,595	29,365	31,504	14,468	12,672
職員給与費	202,239	12,310	63,105	25,735	31,144	14,468	12,397
賞与等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	275
その他	2,570	0	490	3,630	360	0	0
物件費等	337,725	16,046	255,252	26,281	53,709	25,157	9,848
物件費	185,657	15,570	43,682	15,389	16,422	1,237	4,025
維持補修費	145,055	237	1,906	2,172	763	2,329	261
減価償却費	1,948	32	827	1,363	940	1,704	133
その他	5,065	208	208,836	7,357	35,584	19,887	5,429
その他の業務費用	5,972	0	10	0	0	0	0
支払利息	5,972	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	10	0	0	0	0
移転費用	538	1,372	2,115	3,131	960	1,890	1,211
補助金等	0	0	0	0	0	0	0
社会保障給付	0	0	0	0	0	0	0
他会計への繰出金	0	0	0	0	0	0	0
その他	538	1,372	2,115	3,131	960	1,890	1,211
経常収益	256,367	30,853	321,269	59,077	88,549	42,871	24,341
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	0
その他	256,367	30,853	321,269	59,077	88,549	42,871	24,341
純行政コスト	294,654	△1,124	△268	△300	△2,378	△1,357	△609
臨時損失	1,977	0	28	0	0	0	0
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	8	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,969	0	28	0	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	3	0	0
資産売却益	0	0	0	0	3	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
前年度末純資産残高	△277,934	3,003	44,851	20,831	49,772	27,852	13,617
固定資産等形成分	6,957	199	2,312	5,675	2,053	4,553	321
純行政コスト(△)	294,654	△1,124	△268	△300	△2,378	△1,357	△609
財源	353,325	0	0	0	0	0	0
税収等	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金	353,325	0	0	0	0	0	0
本年度差額	58,671	1,124	268	300	2,378	1,357	609
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	△300	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	△600	0
本年度純資産変動額	58,671	1,124	268	300	2,378	457	609
本年度末純資産残高	△219,264	4,127	45,119	21,131	52,150	28,309	14,226

連結行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
純経常行政コスト	△237	1,658	285,655	52,590,090	0	△3,925,506	48,664,584
経常費用	48,071	28,759	1,555,689	58,411,575	0	△5,157,202	53,254,373
業務費用	47,674	27,639	1,541,528	23,912,585	0	△377,757	23,534,828
人件費	6,225	19,633	613,466	8,551,803	0	0	8,551,803
職員給与費	5,025	13,183	460,912	6,731,168	0	0	6,731,168
賞与等引当金繰入額	0	0	0	482,914	0	0	482,914
退職手当引当金繰入額	0	0	275	393,828	0	0	393,828
その他	1,200	6,450	152,279	943,893	0	0	943,893
物件費等	41,223	8,006	921,712	14,373,900	0	△377,573	13,996,327
物件費	3,456	4,764	380,729	7,031,042	0	△377,573	6,653,469
維持補修費	0	998	160,169	902,050	0	0	902,050
減価償却費	168	1,153	21,053	6,009,540	0	0	6,009,540
その他	37,599	1,091	359,761	431,269	0	0	431,269
その他の業務費用	226	0	6,350	986,883	0	△184	986,698
支払利息	0	0	6,112	397,805	0	△184	397,621
徴収不能引当金繰入額	13	0	13	79,284	0	0	79,284
その他	213	0	225	509,794	0	0	509,794
移転費用	397	1,120	14,161	34,498,990	0	△4,779,445	29,719,545
補助金等	0	0	0	17,165,787	0	△2,582,412	14,583,375
社会保障給付	0	0	0	13,934,474	0	△314	13,934,161
他会計への繰出金	0	0	0	3,374,566	0	△2,196,720	1,177,846
その他	397	1,120	14,161	24,164	0	0	24,164
経常収益	48,308	27,101	1,270,034	5,821,485	0	△1,231,696	4,589,789
使用料及び手数料	0	0	0	3,146,846	0	△107	3,146,738
その他	48,308	27,101	1,270,034	2,674,639	0	△1,231,589	1,443,050
純行政コスト	△237	1,658	287,964	53,212,455	0	△3,925,506	49,286,949
臨時損失	0	0	2,312	661,973	0	0	661,973
災害復旧事業費	0	0	0	120,016	0	0	120,016
資産除売却損	0	0	314	521,265	0	0	521,265
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	1,997	20,692	0	0	20,692
臨時利益	0	0	3	39,609	0	0	39,609
資産売却益	0	0	3	38,906	0	0	38,906
その他	0	0	0	703	0	0	703

連結純資産変動計算書内訳表

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
前年度末純資産残高	19,894	38,291	18,464	116,418,792	0	△601,738	115,817,054
固定資産等形成分	1,219	3,470	86,798	157,428,522	0	△872,876	156,555,646
純行政コスト(△)	△237	1,658	287,964	53,212,455	0	△3,925,506	49,286,949
財源	0	0	353,325	51,818,089	0	△4,074,872	47,743,217
税収等	0	0	0	37,651,252	0	△4,074,872	33,576,380
国県等補助金	0	0	353,325	14,166,837	0	0	14,166,837
本年度差額	237	△1,658	65,361	△1,394,366	0	△149,366	△1,543,732
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	0	0	0	3,306	0	0	3,306
無償所管換等	0	0	0	387,273	0	0	387,273
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	△1,378	△1,378	0	0	△1,378
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	△1,722	△4,966	0	0	△4,966
本年度純資産変動額	237	△1,658	62,261	△1,010,130	0	△149,366	△1,159,496
本年度末純資産残高	20,132	36,633	80,725	115,408,662	0	△751,103	114,657,558

科目	一般会計等財務書類						水道事業
	一般会計	土地取得事業 特別会計	休日急患診療 事業特別会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	
業務活動収支	3,249,209	1,274	0	3,250,483	0	3,250,483	249,311
業務支出	22,712,273	0	89,445	22,801,718	△46,158	22,755,560	429,519
業務費用支出	11,778,770	0	71,310	11,850,079	0	11,850,079	409,138
人件費支出	6,301,955	0	27,174	6,329,130	0	6,329,130	167,580
物件費等支出	5,137,435	0	44,135	5,181,570	0	5,181,570	191,980
支払利息支出	283,730	0	0	283,730	0	283,730	49,578
その他の支出	55,649	0	0	55,649	0	55,649	0
移転費用支出	10,933,503	0	18,135	10,951,639	△46,158	10,905,480	20,381
補助金等支出	3,967,582	0	18,119	3,985,701	0	3,985,701	6,158
社会保障給付支出	3,642,798	0	0	3,642,798	0	3,642,798	0
他会計への繰出支出	3,315,391	0	0	3,315,391	△46,158	3,269,233	0
その他の支出	7,731	0	16	7,748	0	7,748	14,223
業務収入	26,081,498	1,274	89,445	26,172,217	△46,158	26,126,059	678,830
税収等収入	20,391,710	0	46,158	20,437,868	△46,158	20,391,710	0
国県等補助金収入	4,744,124	0	0	4,744,124	0	4,744,124	0
使用料及び手数料収入	519,149	0	167	519,317	0	519,317	561,577
その他の収入	426,515	1,274	43,120	470,908	0	470,908	117,253
臨時支出	120,016	0	0	120,016	0	120,016	0
災害復旧事業費支出	120,016	0	0	120,016	0	120,016	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	△1,557,769	△1,274	0	△1,559,043	0	△1,559,043	△298,260
投資活動支出	3,293,156	1,274	0	3,294,430	0	3,294,430	311,914
公共施設等整備費支出	2,638,288	0	0	2,638,288	0	2,638,288	311,914
基金積立金支出	371,486	1,274	0	372,760	0	372,760	0
投資及び出資金支出	149,366	0	0	149,366	0	149,366	0
貸付金支出	134,016	0	0	134,016	0	134,016	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	1,735,387	0	0	1,735,387	0	1,735,387	13,654
国県等補助金収入	484,026	0	0	484,026	0	484,026	0
基金取崩収入	1,072,325	0	0	1,072,325	0	1,072,325	0
貸付金元金回収収入	140,156	0	0	140,156	0	140,156	0
資産売却収入	38,880	0	0	38,880	0	38,880	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	13,654
財務活動収支	△1,627,426	0	0	△1,627,426	0	△1,627,426	142,670
財務活動支出	3,640,826	0	0	3,640,826	0	3,640,826	144,077
地方債償還支出	3,640,826	0	0	3,640,826	0	3,640,826	144,077
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	2,013,400	0	0	2,013,400	0	2,013,400	286,746
地方債発行収入	2,013,400	0	0	2,013,400	0	2,013,400	251,900
その他の収入	0	0	0	0	0	0	34,846
本年度資金収支額	64,014	0	0	64,014	0	64,014	93,720
前年度末資金残高	770,597	0	0	770,597	0	770,597	1,049,889
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	834,611	0	0	834,611	0	834,611	1,143,609
前年度末歳計外現金残高	68,640	0	0	68,640	0	68,640	0
本年度歳計外現金増減額	△1,171	0	0	△1,171	0	△1,171	0
本年度末歳計外現金残高	67,469	0	0	67,469	0	67,469	0
本年度末現金預金残高	902,080	0	0	902,080	0	902,080	1,143,609



科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計						
	公営企業会計		公営事業会計				
	病院事業	小計	国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(直診勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計	駐車場事業特別会計
業務活動収支	163,007	412,318	148,539	73,130	2,063	37,524	△569
業務支出	2,434,903	2,864,422	7,916,803	609,010	860,439	6,139,600	7,904
業務費用支出	2,434,903	2,844,041	147,027	599,719	14,972	607,694	7,546
人件費支出	1,314,571	1,482,151	77,754	290,201	6,607	201,706	0
物件費等支出	1,063,754	1,255,735	48,377	307,711	7,559	281,122	7,546
支払利息支出	56,578	106,156	0	1,807	0	0	0
その他の支出	0	0	20,896	0	807	124,866	0
移転費用支出	0	20,381	7,769,776	9,291	845,467	5,531,906	359
補助金等支出	0	6,158	2,842,773	7,777	845,467	108,280	0
社会保障給付支出	0	0	4,868,234	0	0	5,423,442	0
他会計への繰出支出	0	0	58,769	0	0	0	0
その他の支出	0	14,223	0	1,514	0	184	359
業務収入	2,597,910	3,276,739	8,065,342	682,140	862,503	6,177,124	7,336
税収等収入	0	0	6,092,974	190,389	858,981	3,764,147	0
国県等補助金収入	1,109	1,109	1,961,032	0	0	2,394,229	0
使用料及び手数料収入	2,133,869	2,695,446	701	3,131	146	196	7,080
その他の収入	462,932	580,184	10,635	488,620	3,376	18,552	255
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	△96,110	△394,370	△440	△99,956	0	△28,142	0
投資活動支出	96,110	408,024	1,153	101,608	0	28,142	0
公共施設等整備費支出	96,110	408,024	690	101,608	0	0	0
基金積立金支出	0	0	463	0	0	28,142	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	13,654	713	1,652	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	690	1,652	0	0	0
基金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
資産売却収入	0	0	23	0	0	0	0
その他の収入	0	13,654	0	0	0	0	0
財務活動収支	△127,826	14,844	0	26,826	0	0	0
財務活動支出	344,245	488,321	0	37,474	0	0	0
地方債償還支出	344,245	488,321	0	37,474	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	216,419	503,166	0	64,300	0	0	0
地方債発行収入	101,900	353,800	0	64,300	0	0	0
その他の収入	114,519	149,366	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	△60,929	32,792	148,098	0	2,063	9,381	△569
前年度末資金残高	936,408	1,986,297	0	0	14,417	151,776	664
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	875,479	2,019,088	148,098	0	16,480	161,157	96
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	0	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	0	0	0	0
本年度末現金預金残高	875,479	2,019,088	148,098	0	16,480	161,157	96

連結資金収支計算書内訳表

(単位:千円)

科目	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	山口県市町総合事務組合 (一般会計)	
						山口県市町総合事務組合 (一般会計)	山口県市町総合事務組合 (自治会館管理特別会計)
業務活動収支	260,687	3,923,487	31,597	0	3,955,084	620	101
業務支出	15,533,756	41,199,896	0	△2,872,774	38,327,122	616	1,877
業務費用支出	1,376,958	16,071,079	0	△41,897	16,029,182	478	1,432
人件費支出	576,268	8,387,548	0	0	8,387,548	443	0
物件費等支出	652,315	7,089,620	0	△41,897	7,047,722	35	1,432
支払利息支出	1,807	391,693	0	0	391,693	0	0
その他の支出	146,569	202,218	0	0	202,218	0	0
移転費用支出	14,156,798	25,128,817	0	△2,830,876	22,297,940	138	445
補助金等支出	3,804,296	7,796,155	0	△634,513	7,161,642	138	40
社会保障給付支出	10,291,676	13,934,474	0	△49	13,934,425	0	0
他会計への繰出支出	58,769	3,374,160	0	△2,196,314	1,177,846	0	406
その他の支出	2,057	24,027	0	0	24,027	0	0
業務収入	15,794,443	45,243,400	31,597	△2,872,774	42,402,223	1,236	1,978
税収等収入	10,906,490	31,344,358	0	△2,196,314	29,148,044	1,144	1,602
国県等補助金収入	4,355,261	9,100,494	0	0	9,100,494	0	0
使用料及び手数料収入	11,254	3,226,017	0	△107	3,225,910	0	362
その他の収入	521,438	1,572,530	31,597	△676,352	927,775	93	14
臨時支出	0	120,016	0	0	120,016	0	0
災害復旧事業費支出	0	120,016	0	0	120,016	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	△128,539	△2,081,952	0	149,366	△1,932,586	△615	0
投資活動支出	130,904	3,833,357	0	△149,366	3,683,992	8,726	0
公共施設等整備費支出	102,298	3,148,610	0	0	3,148,610	0	0
基金積立金支出	28,606	401,366	0	0	401,366	5,462	0
投資及び出資金支出	0	149,366	0	△149,366	0	0	0
貸付金支出	0	134,016	0	0	134,016	3,264	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	2,365	1,751,406	0	0	1,751,406	8,111	0
国県等補助金収入	2,342	486,368	0	0	486,368	0	0
基金取崩収入	0	1,072,325	0	0	1,072,325	3,264	0
貸付金元金回収収入	0	140,156	0	0	140,156	4,847	0
資産売却収入	23	38,903	0	0	38,903	0	0
その他の収入	0	13,654	0	0	13,654	0	0
財務活動収支	26,826	△1,585,756	4,677	△149,366	△1,730,444	0	0
財務活動支出	37,474	4,166,621	0	0	4,166,621	0	0
地方債償還支出	37,474	4,166,621	0	0	4,166,621	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	64,300	2,580,866	4,677	△149,366	2,436,177	0	0
地方債発行収入	64,300	2,431,500	0	0	2,431,500	0	0
その他の収入	0	149,366	4,677	△149,366	4,677	0	0
本年度資金収支額	158,975	255,780	36,274	0	292,054	5	101
前年度末資金残高	166,857	2,923,751	241,819	0	3,165,569	75	295
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	325,832	3,179,531	278,093	0	3,457,623	80	396
前年度末歳計外現金残高	0	68,640	0	0	68,640	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	△1,171	0	0	△1,171	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	67,469	0	0	67,469	0	0
本年度末現金預金残高	325,832	3,247,000	278,093	0	3,525,092	80	396

科目	一部事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃 一部事務組合	山口県後期高 齢者医療広域 連合(一般会 計)	山口県後期高 齢者医療広域 連合(後期高 齢者医療特別 会計)	小計	萩市土地開発 公社	株式会社マ リーナ萩	萩公共サービ ス株式会社
業務活動収支	8,367	58	67,223	76,370	△16	14,534	9,956
業務支出	220,538	3,313	9,599,154	9,825,498	71	38,906	308,818
業務費用支出	210,805	770	229,475	442,960	0	37,088	306,779
人件費支出	2,568	188	139	3,337	0	16,589	202,238
物件費等支出	208,238	582	56,105	266,392	0	20,498	104,401
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	140
その他の支出	0	0	173,232	173,232	0	0	0
移転費用支出	9,732	2,543	9,369,679	9,382,537	71	1,818	2,039
補助金等支出	9,732	2,543	9,369,679	9,382,132	0	0	0
社会保障給付支出	0	0	0	0	0	0	0
他会計への繰出支出	0	0	0	406	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	71	1,818	2,039
業務収入	228,904	3,371	9,666,377	9,901,867	55	53,440	318,775
税収等収入	123,898	3,367	5,499,815	5,629,826	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	4,153,928	4,153,928	0	0	0
使用料及び手数料収入	90,268	0	0	90,630	0	0	0
その他の収入	14,739	4	12,634	27,484	55	53,440	318,775
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	0	△39	△32,870	△33,524	0	△19,000	△1,794
投資活動支出	0	39	32,870	41,635	0	19,000	1,794
公共施設等整備費支出	0	0	0	0	0	19,000	1,794
基金積立金支出	0	39	32,870	38,371	0	0	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	3,264	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	0	0	8,111	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩収入	0	0	0	3,264	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	4,847	0	0	0
資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支	0	0	0	0	0	△2,200	△6,223
財務活動支出	0	0	0	0	0	2,200	6,223
地方債償還支出	0	0	0	0	0	0	1,000
その他の支出	0	0	0	0	0	2,200	5,223
財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0
地方債発行収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	8,367	19	34,354	42,846	△16	△6,666	1,940
前年度末資金残高	12,015	78	243,337	255,800	26,292	63,839	27,792
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	20,382	97	277,690	298,646	26,276	57,173	29,733
前年度末歳計外現金残高	0	2,738	0	2,738	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	2,738	0	2,738	0	0	0
本年度末現金預金残高	20,382	2,835	277,690	301,384	26,276	57,173	29,733

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
業務活動収支	58,337	1,137	△388	3,048	2,541	2,958	△95
業務支出	549,548	29,793	319,961	58,239	87,414	39,009	24,436
業務費用支出	549,010	28,326	318,867	55,241	86,508	37,122	22,890
人件費支出	198,409	12,307	64,169	29,365	31,510	14,468	12,397
物件費等支出	340,807	16,020	254,698	23,516	19,881	22,648	10,493
支払利息支出	5,972	0	0	0	0	0	0
その他の支出	3,822	0	0	2,360	35,117	6	0
移転費用支出	538	1,467	1,094	2,998	906	1,887	1,546
補助金等支出	0	0	0	0	0	0	0
社会保障給付支出	0	0	0	0	0	0	0
他会計への繰出支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	538	1,467	1,094	2,998	906	1,887	1,546
業務収入	607,884	30,930	319,573	61,288	89,955	41,967	24,341
税収等収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	351,356	0	0	0	0	0	0
使用料及び手数料収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	256,528	30,930	319,573	61,288	89,955	41,967	24,341
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	△4,100	0	△738	△510	△608	△638	0
投資活動支出	6,069	0	738	510	611	638	0
公共施設等整備費支出	6,069	0	738	234	611	638	0
基金積立金支出	0	0	0	0	0	0	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	276	0	0	0
投資活動収入	1,969	0	0	0	3	0	0
国県等補助金収入	1,969	0	0	0	0	0	0
基金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
資産売却収入	0	0	0	0	3	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支	0	0	0	0	0	△900	0
財務活動支出	300,000	0	0	0	0	900	0
地方債償還支出	300,000	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	900	0
財務活動収入	300,000	0	0	0	0	0	0
地方債発行収入	300,000	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	54,237	1,137	△1,126	2,538	1,933	1,420	△95
前年度末資金残高	22,813	3,729	47,739	13,229	57,515	24,014	21,727
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	77,049	4,865	46,613	15,767	59,448	25,434	21,632
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	0	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	0	0	0	0
本年度末現金預金残高	77,049	4,865	46,613	15,767	59,448	25,434	21,632

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
業務活動収支	6,692	△1,491	97,229	4,097,070	28,231	0	4,125,301
業務支出	47,738	28,060	1,531,922	52,557,386	0	△5,157,202	47,400,184
業務費用支出	47,341	26,940	1,516,112	18,030,151	0	△377,757	17,652,394
人件費支出	6,264	19,603	607,318	8,998,203	0	0	8,998,203
物件費等支出	40,871	7,337	861,170	8,217,182	0	△377,573	7,839,609
支払利息支出	0	0	6,112	397,805	0	△184	397,621
その他の支出	206	0	41,511	416,961	0	0	416,961
移転費用支出	397	1,120	15,810	34,527,235	0	△4,779,445	29,747,790
補助金等支出	0	0	0	17,178,287	0	△2,582,412	14,595,875
社会保障給付支出	0	0	0	13,934,474	0	△314	13,934,161
他会計への繰出支出	0	0	0	3,374,566	0	△2,196,720	1,177,846
その他の支出	397	1,120	15,810	39,908	0	0	39,908
業務収入	54,430	26,569	1,629,151	56,774,473	28,231	△5,157,202	51,645,501
税収等収入	0	0	0	36,974,184	0	△4,052,129	32,922,055
国県等補助金収入	0	0	351,356	13,605,778	0	0	13,605,778
使用料及び手数料収入	0	0	0	3,316,647	0	△107	3,316,540
その他の収入	54,430	26,569	1,277,795	2,877,864	28,231	△1,104,966	1,801,129
臨時支出	0	0	0	120,016	0	0	120,016
災害復旧事業費支出	0	0	0	120,016	0	0	120,016
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	1,219	0	△26,169	△2,141,645	0	149,366	△1,992,279
投資活動支出	0	0	29,359	3,904,352	0	△189,366	3,714,986
公共施設等整備費支出	0	0	29,083	3,177,693	0	0	3,177,693
基金積立金支出	0	0	0	439,738	0	0	439,738
投資及び出資金支出	0	0	0	149,366	0	△149,366	0
貸付金支出	0	0	0	137,280	0	△40,000	97,280
その他の支出	0	0	276	276	0	0	276
投資活動収入	1,219	0	3,190	1,762,707	0	△40,000	1,722,707
国県等補助金収入	0	0	1,969	488,337	0	0	488,337
基金取崩収入	0	0	0	1,075,589	0	0	1,075,589
貸付金元金回収収入	0	0	0	145,004	0	△40,000	105,004
資産売却収入	0	0	3	38,906	0	0	38,906
その他の収入	1,219	0	1,219	14,872	0	0	14,872
財務活動収支	△52	△117	△9,491	△1,595,247	4,677	△149,366	△1,739,936
財務活動支出	52	117	309,491	4,476,113	0	△40,000	4,436,113
地方債償還支出	0	0	301,000	4,467,621	0	△40,000	4,427,621
その他の支出	52	117	8,491	8,491	0	0	8,491
財務活動収入	0	0	300,000	2,880,866	4,677	△189,366	2,696,177
地方債発行収入	0	0	300,000	2,731,500	0	△40,000	2,691,500
その他の収入	0	0	0	149,366	4,677	△149,366	4,677
本年度資金収支額	7,858	△1,608	61,569	360,178	32,908	0	393,086
前年度末資金残高	14,845	37,807	335,047	3,540,891	255,691	0	3,796,582
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	22,703	36,199	396,616	3,901,069	288,599	0	4,189,667
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	71,377	0	0	71,377
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	△1,170	0	0	△1,170
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	70,207	0	0	70,207
本年度末現金預金残高	22,703	36,199	396,616	3,971,275	288,599	0	4,259,874



# VIII 用語解説





## Ⅷ 用語解説

### 1 貸借対照表

#### (1) 事業用資産

公共サービスに使用されている資産で、インフラ資産や物品以外の資産（庁舎、学校、公営住宅、清掃施設など）

#### (2) インフラ資産

道路や河川、公園、上水道などの社会基盤となる資産

#### (3) 無形固定資産

ソフトウェアや電話加入権、地上権等の用益物権など

#### (4) 投資及び出資金

有価証券や出資（出捐）金

#### (5) 投資損失引当金

連結団体に対する市場価格のない出資金の額が実質価格より低くなる場合の差額

#### (6) 長期延滞債権

市税、その他の債権のうち滞納繰越分の収入未済額

#### (7) 徴収不納引当金

市税、その他の債権のうち、過去の不納欠損率の状況から不納が見込まれる額

#### (8) 未収金

市税、その他の債権のうち現年度分の収入未済額

#### (9) 棚卸資産

売買目的で保有している資産

#### (10) 退職手当引当金

期末に全職員が自己都合退職した場合の支給額

#### (11) 損失補償等引当金

履行すべき額が確定しない損失保証債務等のうち、財政健全化法上の将来負担比率の算定に含めた将来負担額

## (12) 賞与等引当金

翌年度に支給予定の期末勤勉手当のうち、全支給対象期間に対する本年度の支給対象期間の割合を乗じた額

## (13) 預り金

職員給与にかかる所得税や入札保証金など自治体の所有に属さない現金（歳計外現金）など

## (14) 固定資産等形成分

資産形成のために充当した資源の蓄積で、原則として固定資産等で保有される資産残高

## (15) 余剰分（不足分）

費消可能な資源で蓄積された額

## 2 行政コスト計算書

### (1) 経常費用

毎年度、経常的に発生する費用

### (2) 移転費用

補助金等や社会保障給付、他会計への繰出金などに係る費用

### (3) 経常収益

毎年度、経常的に発生する収益

### (4) 純経常行政コスト

経常費用から経常収益を差し引いた額

### (5) 純行政コスト

純経常行政コストに臨時損失と臨時利益の差額を加えた額

## 3 純資産計算書

### (1) 固定資産等の変動（内部変動）

「有形固定資産等」や「貸付金・基金等」の増減による純資産の内部変動

**(2) 資産評価差額**

有価証券等の評価差額

**(3) 無償所管換等**

無償で譲渡又は取得した固定資産の評価差額など

**4 資金収支計算書**

**(1) 社会保障給付支出**

扶助費など社会保障給付に係る支出

**(2) 公共施設等整備費支出**

有形固定資産などの形成に係る支出

**(3) 比例連結変更に伴う差額**

加入する一部事務組合などにおいて、経費負担割合が変更となった場合の資金残高の調整額

**(4) 歳計外現金**

職員給与にかかる所得税や入札保証金など自治体の所有に属さない現金

平成 28 年度  
財 務 報 告 書  
【統一的な基準による財務書類】

平成 30 年 3 月 発行

萩市総務企画部財政課・財産管理課

TEL 0838-25-3131 (代表)

0838-25-3469 (直通)

E-mail : [zaisei@city.hagi.lg.jp](mailto:zaisei@city.hagi.lg.jp)