

平成 29 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 11

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 13
- 2 純資産比率 13
- 3 負債比率 13
- 4 有形固定資産減価償却率 14
- 5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率 14
- 6 債務償還可能年数 14

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	45
2	行政コスト計算書の内容に関する明細	62
3	純資産変動計算書の内容に関する明細	63
4	資金収支計算書の内容に関する明細	65
5	連結精算表(連結ベースを含む)	66

VIII 用語解説

1	貸借対照表	87
2	行政コスト計算書	88
3	純資産計算書	88
4	資金収支計算書	89

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きました。

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 30 年 9 月末時点において、全地方公共団体のうち 97.5%の団体で作成済みとなっています。萩市では、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、公営企業会計へ移行する特別会計については、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

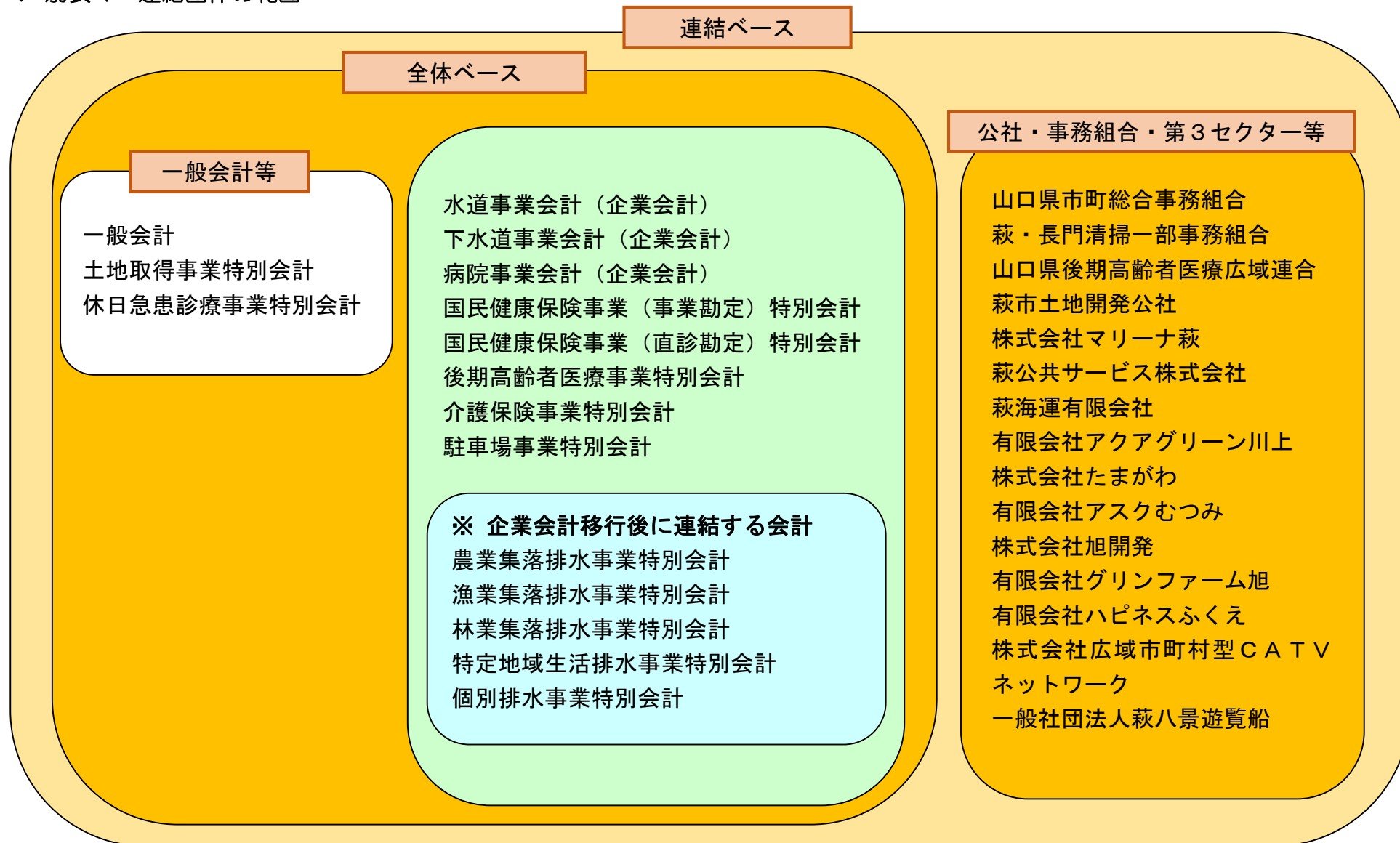
一般会計及び特別会計における会計年度は、4月1日に始まり翌年の3月31日をもって終了しますが、その後出納整理期間（4月1日から5月31日）があり、その期間にもかなりの現金収支があるため、出納閉鎖日（5月31日）における収支を用いています。

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29年度末においては、一般会計等で1,408億5千万円、全体ベースで1,757億3千万円、連結ベースで1,782億9千万円の資産を保有しています。このうち純資産である1,081億4千万円（一般会計等）、1,149億5千万円（全体ベース）、1,173億1千万円（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327億円（一般会計等）、607億9千万円（全体ベース）、609億8千万円（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>【資産の部】</p> <p>固定資産</p> <ul style="list-style-type: none"> ◇ 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 ◇ 無形固定資産 電話加入権など ◇ 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 <p>流動資産</p> <ul style="list-style-type: none"> ◇ 基金 財政調整基金、減債基金 ◇ 棚卸資産 売却可能資産 ◇ 徴収不納引当金 未収金のうち回収不能見込額 <p>繰延資産</p> <ul style="list-style-type: none"> 支払いなどの効果が将来にわたり発現する費用 	<p>【負債の部】</p> <p>固定負債</p> <ul style="list-style-type: none"> ◇ 地方債 地方債のうち償還期限が1年を超えるもの ◇ 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 ◇ 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 ◇ 損失補償等引当金 債務補償に係る引当金 <p>流動負債</p> <ul style="list-style-type: none"> 1年以内に返済や支払が必要なものなど <p>【純資産の部】</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	134,922	166,122	168,049	固定負債	28,798	55,186	54,937
有形固定資産	123,887	155,097	156,985	地方債	23,220	36,124	36,130
無形固定資産	214	335	338	長期未払金	52	52	52
投資その他の資産	10,821	10,691	10,726	退職手当引当金	5,237	6,266	6,268
流動資産	5,923	9,605	10,232	損失補償等引当金	289	289	1
現金預金	708	3,791	4,375	その他	-	12,456	12,486
未収金	104	683	699	流動負債	3,906	5,599	6,039
短期貸付金	2	2	10	1年内償還予定地方債	3,458	4,509	4,829
基金	5,110	5,110	5,114	未払金	6	513	589
棚卸資産	-	30	42	未払費用	-	-	7
その他	-	-	2	前受金	-	0	5
徴収不能引当金	△ 1	△ 11	△ 11	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	3	7	賞与等引当金	364	497	500
				預り金	77	79	106
				その他	-	-	3
				負債合計	32,704	60,785	60,976
				純資産の部			
				純資産合計	108,142	114,945	117,312
資産合計	140,846	175,731	178,288	負債及び純資産合計	140,846	175,731	178,288

(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24億5千万円減少していますが、固定負債についても地方債で10億4千万円、退職手当引当金で1億1千万円減少するなど、11億3千万円の減少となっています。

資産の減少(24億2千万円)が負債の減少(13億7千万円)よりも多く、差引きである純資産は、10億5千万円減少しました。

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財政調整基金を取り崩し、1億3千万円減少したことなどによるものです。

(単位：百万円)

資産の部	29年度	28年度	差引き	負債の部			
				29年度	28年度	差引き	
固定資産	134,922	137,013	△2,091	固定負債	28,798	29,929	△1,131
有形固定資産	123,887	126,333	△2,446	地方債	23,220	24,257	△1,037
無形固定資産	214	216	△2	長期未払金	52	59	△7
投資その他の資産	10,821	10,464	357	退職手当引当金	5,237	5,343	△106
流動資産	5,923	6,249	△326	損失補償等引当金	289	271	18
現金預金	708	902	△194	その他	-	-	-
未収金	104	105	△1	流動負債	3,906	4,141	△235
短期貸付金	2	2	-	1年内償還予定地方債	3,458	3,710	△252
基金	5,110	5,242	△132	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	△1	△2	1	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	-	賞与等引当金	364	358	6
				預り金	77	67	10
				その他	-	-	-
				負債合計	32,704	34,070	△1,366
				純資産の部			
				純資産合計	108,142	109,192	△1,050
資産合計	140,846	143,262	△2,416	負債及び純資産合計	140,846	143,262	△2,416

※ 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29年度に予算執行した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257億4千万円、全体ベースで397億9千万円、連結ベースで483億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、10億3千万円(一般会計等)、40億4千万円(全体ベース)、49億円(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、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	26,774	43,829	53,194
業務費用		16,351	22,560	24,373
人件費		6,026	8,157	8,804
物件費等		9,923	13,446	14,399
その他の業務費用		401	957	1,171
移転費用		10,424	21,269	28,821
補助金等		4,112	6,813	14,356
社会保障給付		3,655	13,889	13,889
他会計への繰出金		2,649	553	553
その他		7	14	23
経常収益	B	1,032	4,043	4,897
使用料及び手数料		547	3,492	3,583
その他		485	551	1,314
純経常行政コスト	A-B	25,742	39,786	48,297
臨時損失	D	104	104	86
臨時利益	E	36	36	37
純行政コスト	C+D-E	25,810	39,854	48,346

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（J）のとおり、平成29年度中に一般会計等で10億5千万円減少していますが、全体・連結ベースでは、平成29年度から企業会計に統合された特別会計の資本金が計上されているため、全体ベースで2億8千万円、連結ベースで2億7千万円増加しています。

【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
- ◇ 比例連結割合変更に伴う差額・・・加入組合への市の負担割合変更による差額
- ◇ その他・・・・・・・・企業会計への統合による資本金の受入れなど
- ◇ 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	109,192	112,104	114,658
純行政コスト(△)	B	25,810	39,854	48,346
財源	C	24,712	38,925	47,180
税収等		19,823	29,377	33,179
国県等補助金		4,890	9,548	14,001
本年度差額 C－B	D	△1,098	△ 929	△ 1,166
資産評価差額	E	4	4	4
無償所管換等	F	44	87	87
他団体出資等分の減少	G	-	-	△2
比例連結割合変更に伴う差額	H	-	-	54
その他	I	0	3,680	3,678
本年度純資産変動額 D + E + F + G + H + I	J	△1,050	2,841	2,654
本年度末純資産残高 A + J	J	108,142	114,945	117,312

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（K）は、一般会計等で7億1千万円、全体ベースで37億9千万円、連結ベースで43億8千万円となりました。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

【比例連結割合変更に伴う差額】

加入組合への市の負担割合変更による差額

【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	3,887	5,269	5,181
業務支出		21,414	37,103	46,311
業務収入		25,311	42,381	51,502
臨時支出		10	10	10
臨時収入		-	-	-
投資活動収支	B	△ 2,803	△ 3,120	△ 3,193
投資活動支出		4,090	4,610	4,670
投資活動収入		1,287	1,490	1,477
財務活動収支	C	△1,288	△ 1,893	△ 1,880
財務活動支出		3,710	4,810	5,077
財務活動収入		2,421	2,917	3,197
本年度資金収支額 A + B + C	D	△204	256	109
前年度末資金残高	E	835	3,458	4,190
比例連結割合変更に伴う差額	F	-	-	△4
本年度末資金残高 D + E + F	G	631	3,714	4,295
前年度末歳計外現金残高	H	67	67	70
本年度歳計外現金増減額	I	10	10	10
本年度末歳計外現金残高 H + I	J	77	77	80
本年度末現金預金残高 G + J	K	708	3,791	4,375

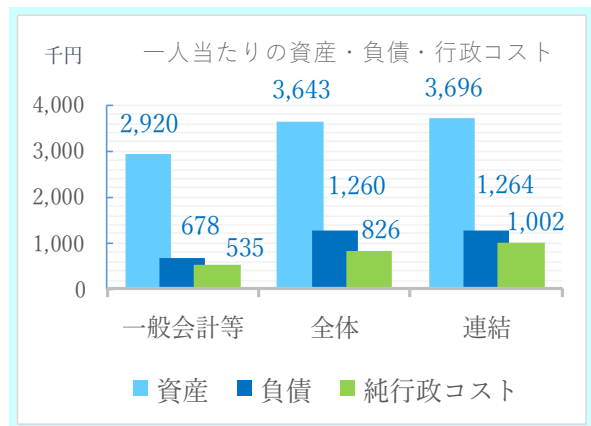
IV 財務書類から算出される指標

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292万円の資産に対して、負債は67万8千円、資産形成を伴わない行政コストに53万5千円の費用がかかっています。

資産が負債の約4.2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、水道事業や下水道事業、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。

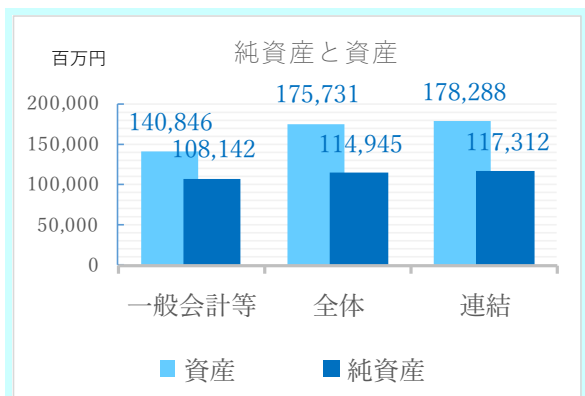


2 純資産比率【純資産／資産】

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。

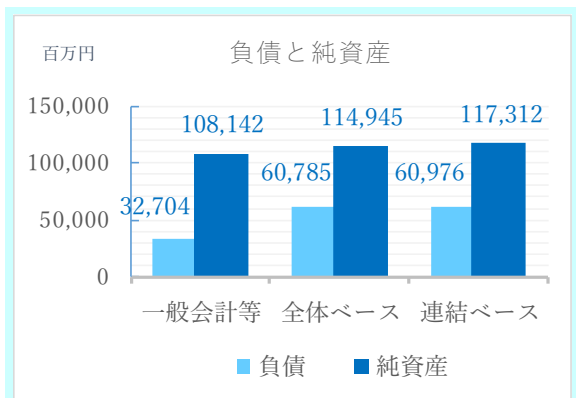


【一般会計等 76.8% 全体 65.4% 連結 65.8%】

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3.3倍、全体・連結では、約1.9倍となっています。



【一般会計等 30.2% 全体 52.9% 連結 52.0%】

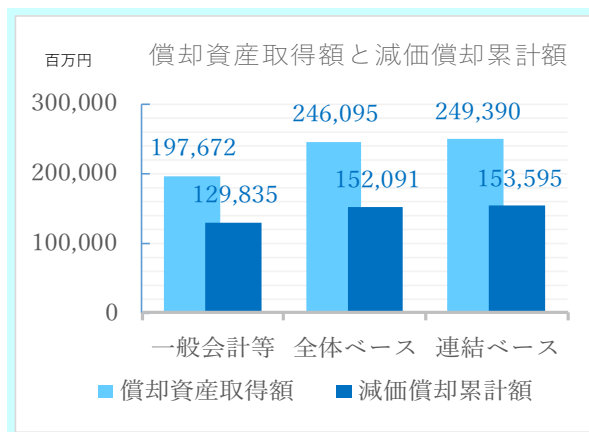
4 有形固定資産減価償却率

【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 65.7% 全体 61.8%
連結 61.6%】

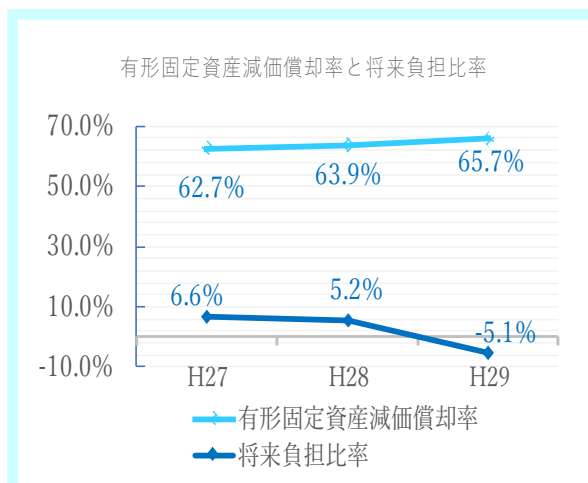


5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率

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。

将来負担比率については、本来マイナス表示しない指標ですが、ここでは有形固定資産減価償却率と比較するため、計算上の数値を表示させています。



6 債務償還可能年数(一般会計等) 7.4年 [(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言えます。

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	45,174,290
充当可能基金残高	B	10,052,536
業務収入等 D + E	C	26,138,035
業務収入	D	25,311,065
臨時財政対策債発行可能額	E	826,970
業務支出	F	21,414,305

V 財務書類本表

貸借対照表

一般会計等

(平成30年 3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	134,922,345	固定負債	28,797,814
有形固定資産	123,887,345	地方債	23,220,089
事業用資産	84,938,766	長期未払金	52,241
土地	18,284,884	退職手当引当金	5,236,865
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	288,620
建物	74,503,709	その他	-
建物減価償却累計額	△ 40,915,823	流動負債	3,906,351
工作物	4,002,023	1年内償還予定地方債	3,458,104
工作物減価償却累計額	△ 2,154,415	未払金	6,343
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 318,337	前受金	-
浮標等	1,134	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	364,477
航空機	-	預り金	77,427
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	32,704,165
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,139,453	固定資産等形成分	139,602,098
インフラ資産	35,996,589	余剰分(不足分)	△ 31,460,503
土地	2,172,483		
建物	412,824		
建物減価償却累計額	△ 217,980		
工作物	118,051,605		
工作物減価償却累計額	△ 86,228,155		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,805,814		
物品	5,629,240		
物品減価償却累計額	△ 2,677,250		
無形固定資産	214,273		
ソフトウェア	8,496		
その他	205,777		
投資その他の資産	10,820,727		
投資及び出資金	1,849,119		
有価証券	116,106		
出資金	1,733,013		
その他	-		
投資損失引当金	△ 1,531		
長期延滞債権	468,583		
長期貸付金	810,553		
基金	7,728,270		
減債基金	-		
その他	7,728,270		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 34,267		
流動資産	5,923,416		
現金預金	708,432		
未収金	103,890		
短期貸付金	2,042		
基金	5,110,497		
財政調整基金	4,227,477		
減債基金	883,020		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 1,445		
資産合計	140,845,760	純資産合計	108,141,595
		負債及び純資産合計	140,845,760

行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	26,774,298
業務費用	16,350,609
人件費	6,026,378
職員給与費	4,478,854
賞与等引当金繰入額	364,477
退職手当引当金繰入額	443,832
その他	739,215
物件費等	9,922,790
物件費	4,259,738
維持補修費	227,373
減価償却費	5,435,679
その他	-
その他の業務費用	401,441
支払利息	232,728
徴収不能引当金繰入額	28,777
その他	139,936
移転費用	10,423,690
補助金等	4,112,449
社会保障給付	3,655,014
他会計への繰出金	2,649,055
その他	7,172
経常収益	1,031,916
使用料及び手数料	546,845
その他	485,071
純経常行政コスト	25,742,382
臨時損失	104,017
災害復旧事業費	9,533
資産除売却損	76,042
投資損失引当金繰入額	393
損失補償等引当金繰入額	18,000
その他	49
臨時利益	36,345
資産売却益	36,295
その他	50
純行政コスト	25,810,054

純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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	109,191,915	141,825,551	△ 32,633,635
純行政コスト(△)	△ 25,810,054		△ 25,810,054
財源	24,712,200		24,712,200
税金等	19,822,631		19,822,631
国県等補助金	4,889,569		4,889,569
本年度差額	△ 1,097,854		△ 1,097,854
固定資産等の変動(内部変動)		△ 2,271,364	2,271,364
有形固定資産等の増加		3,024,266	△ 3,024,266
有形固定資産等の減少		△ 5,515,707	5,515,707
貸付金・基金等の増加		1,065,787	△ 1,065,787
貸付金・基金等の減少		△ 845,710	845,710
資産評価差額	3,954	3,954	
無償所管換等	43,959	43,959	
その他	△ 379	-	△ 379
本年度純資産変動額	△ 1,050,320	△ 2,223,452	1,173,132
本年度末純資産残高	108,141,595	139,602,098	△ 31,460,503

【様式第4号】

資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	21,414,305
業務費用支出	10,984,273
人件費支出	6,125,880
物件費等支出	4,487,111
支払利息支出	232,728
その他の支出	138,553
移転費用支出	10,430,032
補助金等支出	4,118,791
社会保障給付支出	3,655,014
他会計への繰出支出	2,649,055
その他の支出	7,172
業務収入	25,311,065
税収等収入	19,794,170
国県等補助金収入	4,487,953
使用料及び手数料収入	542,831
その他の収入	486,111
臨時支出	9,533
災害復旧事業費支出	9,533
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	3,887,228
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,090,053
公共施設等整備費支出	3,024,266
基金積立金支出	549,755
投資及び出資金支出	358,532
貸付金支出	157,500
その他の支出	-
投資活動収入	1,287,438
国県等補助金収入	401,616
基金取崩収入	686,017
貸付金元金回収収入	159,524
資産売却収入	40,282
その他の収入	-
投資活動収支	△ 2,802,615
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,709,518
地方債償還支出	3,709,518
その他の支出	-
財務活動収入	2,421,300
地方債発行収入	2,421,300
その他の収入	-
財務活動収支	△ 1,288,218
本年度資金収支額	△ 203,605
前年度末資金残高	834,611
本年度末資金残高	631,005
前年度末歳計外現金残高	67,469
本年度歳計外現金増減額	9,958
本年度末歳計外現金残高	77,427
本年度末現金預金残高	708,432

全体貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

全体

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	166,122,433	固定負債	55,186,115
有形固定資産	155,096,752	地方債等	36,123,607
事業用資産	88,046,248	長期未払金	52,241
土地	19,277,229	退職手当引当金	6,265,899
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	288,620
建物	79,511,966	その他	12,455,748
建物減価償却累計額	△ 43,822,812	流動負債	5,599,327
工作物	4,204,559	1年内償還予定地方債等	4,509,405
工作物減価償却累計額	△ 2,343,082	未払金	513,188
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 318,337	前受金	85
浮標等	1,134	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	497,348
航空機	-	預り金	79,302
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	60,785,443
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,139,453	固定資産等形成分	170,717,456
インフラ資産	61,256,026	余剰分(不足分)	△ 55,772,302
土地	3,122,869		
建物	2,757,011		
建物減価償却累計額	△ 1,509,006		
工作物	158,919,626		
工作物減価償却累計額	△ 104,097,893		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	2,063,420		
物品	16,638,842		
物品減価償却累計額	△ 10,844,365		
無形固定資産	335,014		
ソフトウェア	8,496		
その他	326,518		
投資その他の資産	10,690,666		
投資及び出資金	689,425		
有価証券	116,106		
出資金	573,319		
その他	-		
投資損失引当金	△ 1,531		
長期延滞債権	590,334		
長期貸付金	810,553		
基金	8,579,466		
減債基金	-		
その他	8,579,466		
その他	93,707		
徴収不能引当金	△ 71,288		
流動資産	9,605,493		
現金預金	3,791,476		
未収金	682,736		
短期貸付金	2,042		
基金	5,110,497		
財政調整基金	4,227,477		
減債基金	883,020		
棚卸資産	29,857		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 11,115		
繰延資産	2,671		
資産合計	175,730,597	純資産合計	114,945,154
		負債及び純資産合計	175,730,597

全体行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	43,829,423
業務費用	22,560,149
人件費	8,157,296
職員給与費	6,311,512
賞与等引当金繰入額	504,425
退職手当引当金繰入額	538,644
その他	802,715
物件費等	13,446,084
物件費	6,313,414
維持補修費	377,932
減価償却費	6,723,872
その他	30,865
その他の業務費用	956,770
支払利息	476,204
徴収不能引当金繰入額	71,033
その他	409,532
移転費用	21,269,273
補助金等	6,812,829
社会保障給付	13,889,294
他会計への繰出金	553,061
その他	14,089
経常収益	4,043,022
使用料及び手数料	3,492,349
その他	550,673
純経常行政コスト	39,786,400
臨時損失	104,017
災害復旧事業費	9,533
資産除売却損	76,042
投資損失引当金繰入額	393
損失補償等引当金繰入額	18,000
その他	49
臨時利益	36,345
資産売却益	36,295
その他	50
純行政コスト	39,854,072

全体純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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	112,104,337	150,578,953	△ 38,474,616
純行政コスト(△)	△ 39,854,072		△ 39,854,072
財源	38,924,717		38,924,717
税収等	29,376,934		29,376,934
国県等補助金	9,547,784		9,547,784
本年度差額	△ 929,355		△ 929,355
固定資産等の変動(内部変動)		△ 2,905,458	2,905,458
有形固定資産等の増加		4,017,707	△ 4,017,707
有形固定資産等の減少		△ 6,950,744	6,950,744
貸付金・基金等の増加		873,290	△ 873,290
貸付金・基金等の減少		△ 845,710	845,710
資産評価差額	3,954	3,954	
無償所管換等	86,675	86,675	
その他	3,679,544	22,953,333	△ 19,273,790
本年度純資産変動額	2,840,817	20,138,504	△ 17,297,686
本年度末純資産残高	114,945,154	170,717,456	△ 55,772,302

【様式第4号】

全体資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	37,102,537
業務費用支出	15,805,145
人件費支出	8,314,218
物件費等支出	6,749,480
支払利息支出	457,579
その他の支出	283,869
移転費用支出	21,297,392
補助金等支出	6,846,337
社会保障給付支出	13,889,294
他会計への繰出支出	553,061
その他の支出	8,699
業務収入	42,381,225
税込等収入	28,713,747
国県等補助金収入	8,747,558
使用料及び手数料収入	3,686,583
その他の収入	1,233,337
臨時支出	9,533
災害復旧事業費支出	9,533
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	5,269,156
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,609,567
公共施設等整備費支出	3,727,403
基金積立金支出	724,664
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	157,500
その他の支出	-
投資活動収入	1,490,064
国県等補助金収入	406,047
基金取崩収入	686,017
貸付金元金回収収入	159,524
資産売却収入	40,282
その他の収入	198,194
投資活動収支	△ 3,119,503
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,810,483
地方債等償還支出	4,810,483
その他の支出	-
財務活動収入	2,917,257
地方債等発行収入	2,923,600
その他の収入	△ 6,343
財務活動収支	△ 1,893,226
本年度資金収支額	256,426
前年度末資金残高	3,457,623
本年度末資金残高	3,714,050
前年度末歳計外現金残高	67,469
本年度歳計外現金増減額	9,958
本年度末歳計外現金残高	77,427
本年度末現金預金残高	3,791,476

連結貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

連結

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	168,049,131	固定負債	54,937,223
有形固定資産	156,985,055	地方債等	36,129,820
事業用資産	89,877,839	長期未払金	52,241
土地	19,296,296	退職手当引当金	6,268,383
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	620
建物	80,496,247	その他	12,486,159
建物減価償却累計額	△ 43,995,568	流動負債	6,038,719
工作物	4,373,837	1年内償還予定地方債等	4,829,405
工作物減価償却累計額	△ 2,405,142	未払金	588,513
船舶	1,648,247	未払費用	7,308
船舶減価償却累計額	△ 1,265,160	前受金	4,664
浮標等	1,134	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	499,972
航空機	-	預り金	105,816
航空機減価償却累計額	-	その他	3,042
その他	1,165,869	負債合計	60,975,943
その他減価償却累計額	△ 311,548	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,178,203	固定資産等形成分	172,654,293
インフラ資産	61,272,641	余剰分(不足分)	△ 55,422,192
土地	3,122,869	他団体出資等分	79,888
建物	2,757,011		
建物減価償却累計額	△ 1,509,006		
工作物	158,946,916		
工作物減価償却累計額	△ 104,108,730		
その他	444		
その他減価償却累計額	△ 282		
建設仮勘定	2,063,420		
物品	16,833,325		
物品減価償却累計額	△ 10,998,750		
無形固定資産	338,453		
ソフトウェア	9,028		
その他	329,424		
投資その他の資産	10,725,624		
投資及び出資金	469,476		
有価証券	116,106		
出資金	352,664		
その他	706		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	591,040		
長期貸付金	832,529		
基金	8,810,166		
減債基金	-		
その他	8,810,166		
その他	93,707		
徴収不能引当金	△ 71,294		
流動資産	10,231,527		
現金預金	4,375,220		
未収金	699,192		
短期貸付金	9,811		
基金	5,114,398		
財政調整基金	4,231,378		
減債基金	883,020		
棚卸資産	42,172		
その他	1,863		
徴収不能引当金	△ 11,128		
繰延資産	7,274		
資産合計	178,287,933	純資産合計	117,311,990
		負債及び純資産合計	178,287,933

連結行政コスト計算書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	53,194,465
業務費用	24,373,236
人件費	8,803,794
職員給与費	6,795,586
賞与等引当金繰入額	504,549
退職手当引当金繰入額	538,929
その他	964,729
物件費等	14,398,661
物件費	6,639,398
維持補修費	532,904
減価償却費	6,895,624
その他	330,735
その他の業務費用	1,170,782
支払利息	481,052
徴収不能引当金繰入額	71,042
その他	618,687
移転費用	28,821,229
補助金等	14,356,101
社会保障給付	13,889,112
他会計への繰出金	553,061
その他	22,955
経常収益	4,897,389
使用料及び手数料	3,583,002
その他	1,314,387
純経常行政コスト	48,297,076
臨時損失	85,798
災害復旧事業費	9,533
資産除売却損	76,042
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	224
臨時利益	36,699
資産売却益	36,645
その他	54
純行政コスト	48,346,175

連結純資産変動計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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	114,657,558	152,434,081	△ 37,869,153	92,630
純行政コスト(△)	△ 48,346,175		△ 48,346,175	-
財源	47,180,187		47,180,187	-
税収等	33,179,226		33,179,226	-
国県等補助金	14,000,960		14,000,960	-
本年度差額	△ 1,165,988		△ 1,155,157	△ 10,831
固定資産等の変動(内部変動)		△ 3,002,907	3,002,907	
有形固定資産等の増加		4,076,189	△ 4,076,189	
有形固定資産等の減少		△ 7,122,373	7,122,373	
貸付金・基金等の増加		914,764	△ 914,764	
貸付金・基金等の減少		△ 871,487	871,487	
資産評価差額	3,954	3,954		
無償所管換等	86,723	86,723		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	△ 1,911			△ 1,911
比例連結割合変更に伴う差額	54,099	57,969	△ 3,870	
その他	3,677,555	23,074,474	△ 19,396,920	
本年度純資産変動額	2,654,432	20,220,213	△ 17,553,039	△ 12,742
本年度末純資産残高	117,311,990	172,654,293	△ 55,422,192	79,888

【様式第4号】

連結資金収支計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	46,310,989
業務費用支出	17,456,320
人件費支出	8,954,731
物件費等支出	7,515,920
支払利息支出	462,427
その他の支出	523,242
移転費用支出	28,854,669
補助金等支出	14,389,610
社会保障給付支出	13,889,112
他会計への繰出支出	553,061
その他の支出	22,887
業務収入	51,502,238
税金等収入	32,514,931
国県等補助金収入	13,200,735
使用料及び手数料収入	3,777,235
その他の収入	2,009,337
臨時支出	9,533
災害復旧事業費支出	9,533
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	5,181,716
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,669,512
公共施設等整備費支出	3,785,885
基金積立金支出	753,341
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	130,010
その他の支出	276
投資活動収入	1,476,947
国県等補助金収入	406,047
基金取崩収入	698,659
貸付金元金回収収入	132,655
資産売却収入	40,282
その他の収入	199,304
投資活動収支	△ 3,192,565
【財務活動収支】	
財務活動支出	5,077,195
地方債等償還支出	5,071,271
その他の支出	5,925
財務活動収入	3,197,257
地方債等発行収入	3,203,600
その他の収入	△ 6,343
財務活動収支	△ 1,879,938
本年度資金収支額	109,213
前年度末資金残高	4,189,667
比例連結割合変更に伴う差額	△ 3,802
本年度末資金残高	4,295,078
前年度末歳計外現金残高	70,207
本年度歳計外現金増減額	9,958
比例連結割合変更に伴う差額	△ 24
本年度末歳計外現金残高	80,141
本年度末現金預金残高	4,375,220

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

重要な後発事象はありません。

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	288,000
水洗便所改造資金 融資あっせん制度	—	34,500	620

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

農業集落排水事業等の排水処理事業にかかる特別会計については、平成30年度に企業会計へ移行した後に連結することとしています。これらの会計の平成29年度の決算額等は、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)
農業集落排水事業特別会計	425,553	425,553	2,556,730
漁業集落排水事業特別会計	428,821	428,821	1,748,377
林業集落排水事業特別会計	1,219	1,219	6,093
特定地域生活排水事業特別会計	40,625	40,625	65,081
個別排水事業特別会計	4,579	4,579	38,436
合計	900,797	900,797	4,414,717

(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28年度末 (期末相殺消去)	平成29年度 増減額	平成29年度末 (期末相殺消去)
一般会計	水道事業会計	350,806	84,987	435,792
一般会計	下水道事業会計	0	165,561	165,561
一般会計	病院事業会計	450,356	107,985	558,340
全体小計		801,161	358,532	1,159,694
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	358,532	1,380,774

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	435,792	435,792
一般会計	下水道事業会計	165,561	165,561
一般会計	病院事業会計	558,340	558,340
全体小計		1,159,694	1,159,694
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	萩海運有限公司	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		1,380,774	1,380,774

◆ 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28年度末 （期末相殺消去）	平成29年度 増減額	平成29年度末 （期末相殺消去）
一般会計	萩海運有限公司	270,000	18,000	288,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	1,138	393	1,531
連結合計		271,138	18,393	289,531

イ 引当金の相殺消去

（単位：千円）

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	288,000		288,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	1,531	1,531	
連結合計		289,531	1,531	288,000

ウ 会計間の繰入・繰出金の相殺消去

（単位：千円）

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	46,352	46,352
一般会計	国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	628,947	628,947
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	113,005	113,005
一般会計	後期高齢者医療事業特別会計	300,433	300,433
一般会計	介護保険事業特別会計	1,053,608	1,053,608
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	69,672	69,672
一般会計	駐車場事業特別会計	14	14
全体小計		2,212,032	2,212,032
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）	429	429
連結合計		2,212,461	2,212,461

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	202		202
一般会計	水道事業会計	245,871		245,871
一般会計	下水道事業会計	350,089		350,089
一般会計	病院事業会計	481,306		481,306
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計	20		20
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	一般会計	43,927		43,927
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	203		203
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業会計	12,794		12,794
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	4,520		4,520
全体小計		1,138,932		1,138,932
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）		61	61
一般会計	萩・長門清掃一部事務組合		114,147	114,147
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（一般会計）		3,343	3,343
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）		840,279	840,279
一般会計	萩公共サービス株式会社	2		2
一般会計	萩海運株式会社	91,892		91,892
一般会計	株式会社たまがわ	650		650
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）		868,575	868,575

(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 (一般会計)		1	1
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)		158	158
萩・長門清掃一部事務組合	一般会計 (職員給与費負担金)	8,581		8,581
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)	9,392		9,392
連結合計		1,253,148	1,857,363	3,110,511

才 物件費（委託料等）の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	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	16,314	45	16,359
一般会計	下水道事業会計	0	22,716	22,716
一般会計	病院事業会計	28,246		28,246
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	1		1
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	60		60
全体小計		44,770	22,761	67,531
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	283,356		283,356
一般会計	萩海運有限公司	3,281		3,281
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	9,972		9,972

(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	有限会社アスクむつみ	6,765		6,765
一般会計	株式会社旭開発	10,567		10,567
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	736		736
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	2,803		2,803
一般会計	株式会社広域市町村型CATVネットワーク	21,638		21,638
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	40		40
休日急患診療事業特別会計	萩公共サービス株式会社	106		106
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限会社	319		319
駐車場事業特別会計	萩公共サービス株式会社	6,748		6,748
連結合計		395,000	22,761	417,761

カ 維持補修費（修繕料等）の支出と業務収入の相殺消去

(単位：千円)

支出元/貸付	受入先/返済	借方科目	貸方科目
		業務収入その他	維持補修費
一般会計	株式会社広域市町村型CATVネットワーク	10,031	10,031

キ 社会保障給付（扶助費）支出と業務収入の相殺消去

(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	社会保障給付
一般会計	病院事業	25	25
全体小計		25	25
一般会計	萩海運有限会社	183	183
連結合計		208	208

ク 貸付金・借入金等の債権債務の相殺消去

(単位：千円)

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	萩海運株式会社	40,000	40,000

ケ 利息の支払いと受取りの相殺消去

(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	支払利息
萩海運株式会社	一般会計	163	163

コ 返還金の支払いと受取りの相殺消去

(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	その他業務費用その他
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)	732	732

○連結修正

サ 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	245,676		245,676
一般会計	下水道事業会計 物件費	3,907		3,907
一般会計	下水道事業会計 補助金等	50,085		50,085
一般会計	病院事業会計 物件費	3,009		3,009
一般会計	病院事業会計 補助金等	182,315		182,315
一般会計	病院事業会計 社会保障給付	6		6
一般会計	病院事業会計 出資金		2,985	2,985
全体小計		484,999	2,985	487,983

(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	萩公共サービス株式会社 物件費	1,327		1,327
一般会計	萩海運有限公司 物件費	302		302
一般会計	萩海運有限公司 補助金等	43		43
一般会計	萩海運有限公司 社会保障給付	7		7
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	6,977		6,977
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	945		945
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 物件費	688		688
休日急患診療事業特別会計	病院事業 補助金等	4		4
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	病院事業 補助金等	2,120		2,120
国民健康保険事業（直診勘 定）特別会計	萩海運有限公司 補助金等	29		29
連結合計		498,731	2,985	501,715

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	126,807,225	1,985,752	465,636	128,327,341	43,388,575	1,437,520	84,938,766
土地	18,286,278	2,666	4,060	18,284,884			18,284,884
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	73,787,145	1,120,863	404,300	74,503,709	40,915,823	1,279,359	33,587,886
工作物	3,891,612	110,411		4,002,023	2,154,415	94,368	1,847,608
船舶	699,923	788		700,712	318,337	63,792	382,374
浮標等		1,134		1,134			1,134
航空機							
その他							
建設仮勘定	446,840	749,890	57,277	1,139,453			1,139,453
インフラ資産	121,633,391	812,920	3,586	122,442,725	86,446,136	2,815,471	35,996,589
土地	2,159,939	12,544		2,172,483			2,172,483
建物	408,158	4,667		412,824	217,980	15,701	194,844
工作物	117,831,066	220,538		118,051,605	86,228,155	2,799,770	31,823,449
その他							
建設仮勘定	1,234,228	575,171	3,586	1,805,814			1,805,814
物品	5,379,841	356,240	106,841	5,629,240	2,677,250	771,434	2,951,990
合計	253,820,456	3,154,912	576,063	256,399,306	132,511,961	5,024,425	123,887,345

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	5,707,909	17,317,299	7,429,750	2,526,716	36,455,519	962,366	14,539,206	84,938,766
土地	1,316,821	7,717,107	684,911	139,226	3,193,362	100,969	5,132,489	18,284,884
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,342,546	8,729,316	5,989,905	2,386,337	2,718,151	45,682	9,375,949	33,587,886
工作物	48,542	863,126	10,066	1,153	90,001	803,951	30,769	1,847,608
船舶					381,119	1,256		382,374
浮標等					1,134			1,134
航空機								
その他								
建設仮勘定		7,750	744,869		376,326	10,508		1,139,453
インフラ資産	27,439,678	141,294	73,683		8,313,177	130	28,628	35,996,589
土地	1,864,811	117,219	64,959		96,866		28,628	2,172,483
建物	139,646		7,930		47,268			194,844
工作物	23,704,340	24,075	795		8,094,110	130		31,823,449
その他								
建設仮勘定	1,730,881				74,933			1,805,814
物品	1,451,320	255,019	69,613	34,018	126,511	927,966	87,544	2,951,990
合計	34,598,907	17,713,611	7,573,046	2,560,734	44,895,206	1,890,462	14,655,378	123,887,345

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	133,009,370	1,986,746	465,636	134,530,479	46,484,231	1,539,486	88,046,248
土地	19,278,623	2,666	4,060	19,277,229			19,277,229
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	78,794,409	1,121,857	404,300	79,511,966	43,822,812	1,378,348	35,689,155
工作物	4,094,148	110,411		4,204,559	2,343,082	97,346	1,861,477
船舶	699,923	788		700,712	318,337	63,792	382,374
浮標等		1,134		1,134			1,134
航空機							
その他							
建設仮勘定	446,840	749,890	57,277	1,139,453			1,139,453
インフラ資産	129,665,985	37,391,792	194,851	166,862,926	105,606,899	3,625,582	61,256,026
土地	2,234,185	888,684		3,122,869			3,122,869
建物	809,897	1,951,302	4,187	2,757,011	1,509,006	65,289	1,248,005
工作物	125,387,676	33,604,991	73,041	158,919,626	104,097,893	3,560,293	54,821,733
その他							
建設仮勘定	1,234,228	946,815	117,623	2,063,420			2,063,420
物品	8,670,939	8,140,104	172,200	16,638,842	10,844,365	1,144,000	5,794,478
合計	271,346,293	47,518,642	832,687	318,032,247	162,935,495	6,309,068	155,096,752

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	5,707,909	17,317,299	10,372,155	2,526,716	36,620,596	962,366	14,539,206	88,046,248
土地	1,316,821	7,717,107	1,512,178	139,226	3,358,440	100,969	5,132,489	19,277,229
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,342,546	8,729,316	8,091,173	2,386,337	2,718,151	45,682	9,375,949	35,689,155
工作物	48,542	863,126	23,935	1,153	90,001	803,951	30,769	1,861,477
船舶					381,119	1,256		382,374
浮標等					1,134			1,134
航空機								
その他								
建設仮勘定		7,750	744,869		376,326	10,508		1,139,453
インフラ資産	52,699,115	141,294	73,683		8,313,177	130	28,628	61,256,026
土地	2,815,197	117,219	64,959		96,866		28,628	3,122,869
建物	1,192,808		7,930		47,268			1,248,005
工作物	46,702,623	24,075	795		8,094,110	130		54,821,733
その他								
建設仮勘定	1,988,487				74,933			2,063,420
物品	3,779,614	255,019	583,807	34,018	126,511	927,966	87,544	5,794,478
合計	62,186,638	17,713,611	11,029,645	2,560,734	45,060,284	1,890,462	14,655,378	155,096,752

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	136,298,238	2,029,143	472,123	137,855,258	47,977,419	1,687,037	89,877,839
土地	19,297,689	2,666	4,060	19,296,296			19,296,296
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	79,776,822	1,123,967	404,543	80,496,247	43,995,568	1,415,655	36,500,678
工作物	4,267,279	111,947	5,390	4,373,837	2,405,142	106,730	1,968,695
船舶	1,647,458	788		1,648,247	1,265,160	64,404	383,087
浮標等		1,134		1,134			1,134
航空機							
その他	1,165,869			1,165,869	311,548	100,248	854,320
建設仮勘定	447,694	788,640	58,131	1,178,203			1,178,203
インフラ資産	129,693,719	37,391,792	194,851	166,890,660	105,618,019	3,627,419	61,272,641
土地	2,234,185	888,684		3,122,869			3,122,869
建物	809,897	1,951,302	4,187	2,757,011	1,509,006	65,289	1,248,005
工作物	125,414,966	33,604,991	73,041	158,946,916	104,108,730	3,562,074	54,838,186
その他	444			444	282	55	162
建設仮勘定	1,234,228	946,815	117,623	2,063,420			2,063,420
物品	8,867,089	8,154,490	188,254	16,833,325	10,998,750	1,142,296	5,834,575
合計	274,859,046	47,575,425	855,228	321,579,243	164,594,188	6,456,753	156,985,055

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	5,766,027	17,317,299	10,377,118	4,262,491	36,653,332	962,366	14,539,206	89,877,839
土地	1,316,864	7,717,107	1,512,178	158,249	3,358,440	100,969	5,132,489	19,296,296
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,358,032	8,729,316	8,096,136	3,165,483	2,730,081	45,682	9,375,949	36,500,678
工作物	52,381	863,126	23,935	84,439	110,094	803,951	30,769	1,968,695
船舶					381,831	1,256		383,087
浮標等					1,134			1,134
航空機								
その他				854,320				854,320
建設仮勘定	38,750	7,750	744,869		376,326	10,508		1,178,203
インフラ資産	52,699,115	141,294	73,683	16,615	8,313,177	130	28,628	61,272,641
土地	2,815,197	117,219	64,959		96,866		28,628	3,122,869
建物	1,192,808		7,930		47,268			1,248,005
工作物	46,702,623	24,075	795	16,453	8,094,110	130		54,838,186
その他				162				162
建設仮勘定	1,988,487				74,933			2,063,420
物品	3,806,103	255,019	583,951	34,018	139,973	927,966	87,544	5,834,575
合計	62,271,246	17,713,611	11,034,752	4,313,124	45,106,481	1,890,462	14,655,378	156,985,055

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	5,667	5,667	50	50	5,617	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	1,268	1,902	500	750	1,152	750
キリンホールディングス株式会社	2,000	2,833	5,665	50	100	5,565	100
五洋建設株式会社	500	779	390	50	50	340	50
パナソニック株式会社	115	1,521	175	50	50	125	50
中部電力株式会社	1,500	1,503	2,255	500	750	1,505	750
株式会社東芝	1,000	308	308	50	50	258	50
日新製鋼株式会社	100	1,271	127	50	50	77	50
日本製紙株式会社	100	1,986	199	50	50	149	50
日本ゼオン株式会社	1,000	1,538	1,538	50	50	1,488	50
日本電信電話株式会社	600	4,900	2,940	50,000	150	2,790	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	1,702	1,702	50	50	1,652	50
三菱マテリアル株式会社	100	3,200	320	50	50	270	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	3,605	123	3,176	108	15	122
一般会計 合計	16,233	383,948	116,106	405,676	93,458	22,648	93,472
一般会計等 合計	16,233	383,948	116,106	405,676	93,458	22,648	93,472
全体ベース 純計	16,233	383,948	116,106	405,676	93,458	22,648	93,472

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	435,792	11,726,856	8,554,891	3,171,965	2,545,590	17.1%	543,040		
下水道事業出資金	165,561	17,894,963	15,193,056	2,701,907	2,217,870	7.5%	201,562		
病院事業出資金	558,340	4,049,822	3,738,157	311,665	661,764	84.4%	262,951		
有限会社アクアグリーン川上	3,300	4,939	1,562	3,377	6,300	52.4%	1,769	1,531	3,300
有限会社アスクむつみ	17,550	25,551	4,417	21,134	23,400	75.0%	15,851		17,550
有限会社グリーンファーム旭	10,000	31,342	2,152	29,190	15,000	66.7%	19,461		10,000
萩海運有限会社	85,380	68,877	331,063	△ 262,186	89,380	95.5%	△ 250,441		85,380
萩市土地開発公社	10,000	26,256		26,256	10,000	100.0%	26,256		10,000
有限会社ハピネスふくえ	5,650	23,888	9,424	14,464	11,350	49.8%	7,200		5,650
一般社団法人萩八景遊覧船	6,000	38,362	2,838	35,524	10,000	60.0%	21,315		6,000
一般会計 合計	1,297,574	33,890,854	27,837,560	6,053,294	5,590,655	23.2%	848,964	1,531	137,880
一般会計等 合計	1,297,574	33,890,854	27,837,560	6,053,294	5,590,655	23.2%	848,964	1,531	137,880
全体ベース 合計	1,297,574	33,890,854	27,837,560	6,053,294	5,590,655	23.2%	848,964	1,531	137,880
全体 ベース 相殺消去	△ 1,159,693	△ 33,671,641	△ 27,486,104	△ 6,185,537	△ 5,425,224	21.4%	△ 1,007,553		
全体ベース 純計	137,881	219,213	351,456	△ 132,243	165,431	83.4%	△ 158,589	1,531	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	693,930	196,243	497,687	236,994	35.4%	176,231		83,911	83,911
石見空港ターミナルビル株式会社	13,000	776,936	61,824	715,112	480,000	2.7%	19,380		13,000	13,000
公益信託はぎ大学支援市民基金	11,100	2,669		2,669	11,100	100.0%	2,669	8,431	2,669	11,100
萩口イ্যালインテリジェントホテル株式会社	1,000	809,978	622,509	187,469	63,000	1.6%	2,981		1,000	1,000
一般社団法人無角和種振興公社	75,000	208,560	14,712	193,848	193,848	38.7%	75,000		75,000	75,000
公益財団法人やまぐち移植医療推進財団	6,369	316,212	2,244	313,968	313,968	2.0%	6,374		6,369	6,369
山口県教育振興県民運動推進基金	2,443	441,571	3,563	438,008	438,008	0.6%	2,453		2,443	2,443
山口県共済生活協同組合	100	1,844,485	42,692	1,801,793	1,681,332	0.0%	180		100	100
山口県漁業信用基金協会	30,200	4,517,449	2,461,621	2,055,828	1,302,150	2.3%	47,695		30,200	30,200
一般財団法人山口県建設技術センター	389	296,257	69,915	226,342	226,342	0.2%	385		389	389
更生保護法人山口県更生保護協会	11	127,499	0	127,499	122,050	0.0%	13		11	11
公益財団法人山口県国際交流協会	10,177	752,555	3,475	749,080	749,080	1.4%	10,187		10,177	10,177
山口県栽培漁業推進基金	3,314	1,207,238	129,205	1,078,033	1,078,033	0.3%	3,342		3,314	3,314
公益財団法人やまぐち産業振興財団	7,800	5,595,620	2,418,247	3,177,373	3,177,374	0.3%	7,943		7,800	7,800
山口県椎茸農業協同組合	1	88,679	89,308	△ 629	24,783	0.0%		1		1
社会福祉安定資金	1,030	2,096,347	346,681	1,749,666	1,749,666	0.1%	1,050		1,030	1,030
山口県信用保証協会	145,739	242,488,089	212,826,568	29,661,521	29,661,521	0.5%	145,341		145,739	145,739
公益社団法人山口県青果物基金協会	3,320	453,169	117,111	336,058	336,058	1.0%	3,327		3,320	3,320
公益社団法人山口県畜産振興協会	1,280	1,041,730	58,139	983,591	983,591	0.1%	1,279		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	2,087,786	397,914	1,689,872	1,689,872	0.2%	3,887		3,890	3,890
山口県農業信用基金協会	15,410	103,984,488	99,535,140	4,449,348	3,152,600	0.5%	21,802		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	515,591	6,852	508,739	508,738	1.3%	6,715		6,720	6,720
一般社団法人山口県労働者福祉協議会	5,130	811,681	34,152	777,529	777,528	0.7%	5,132		5,130	5,130
社会福祉法人萩市社会福祉事業団	3,000	2,705,173	544,198	2,160,975	2,160,975	0.1%	3,025		3,000	3,000
地方公共団体金融機構	5,800	24,755,829,000	24,488,401,000	267,428,000	16,602,000	0.0%	80,228		5,800	5,800
公益財団法人やまぐち農林振興公社	5,737	50,333,982	38,371,314	11,962,668	11,962,668	0.1%	5,981		5,737	5,737
一般社団法人萩ものがたり	2,000	10,817	280	10,537	9,000	22.2%	2,341		2,000	2,000
一般会計 合計	443,871	25,180,037,491	24,846,754,907	333,282,584	79,692,279	0.6%	634,941	8,432	435,439	443,871
一般会計等 合計	443,871	25,180,037,491	24,846,754,907	333,282,584	79,692,279	0.6%	634,941	8,432	435,439	443,871
全体ベース 純計	443,871	25,180,037,491	24,846,754,907	333,282,584	79,692,279	0.6%	634,941	8,432	435,439	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	4,227,477				4,227,477	4,227,477
減債基金	883,020				883,020	883,020
職員退職手当基金	531,762				531,761	531,761
あなたのふるさと萩応援基金	217,625				217,625	217,625
合併特例基金	3,446,322				3,446,322	3,446,322
福祉振興基金	141,893				141,893	141,893
振興基金	106,498				106,498	106,498
温泉振興基金	24,429				24,429	24,429
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	19,910				19,910	19,910
守永・石川基金	80,940				80,940	80,940
高等学校進学奨励基金	17,596				17,596	17,596
教育振興基金	21,306				21,306	21,306
教育文化奨励基金	6,400				6,400	6,400
芸術文化育英基金	22,894				22,894	22,894
市民病院基金	930,140				930,140	930,140
大谷重友大学進学奨学基金	17,983				17,983	17,983
大田義晴進学奨学基金	7,797				7,798	7,798
市庁舎建設基金	806,863				806,863	806,863
用品調達基金	2,511			489	3,000	3,000
一般会計 合計	11,548,379			489	11,548,868	11,548,868
土地開発基金	1,099,283		190,616		1,289,899	1,289,899
一般会計等 合計	12,647,662		190,616	489	12,838,767	12,838,767
国民健康保険基金	537,954				537,954	537,954
介護給付費準備基金	313,242				313,242	313,242
地方公営事業会計 合計	851,196				851,196	851,196
全体ベース 純計	13,498,858		190,616	489	13,689,963	13,689,963

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	0	0	0	802,000
災害援護資金貸付金	8,019	0	1,628	0	9,647
高等学校進学奨励金貸付金	534	0	414	0	948
一般会計 合計	810,553		2,042		812,595
一般会計等 合計	810,553		2,042		812,595
全体ベース 純計	810,553		2,042		812,595

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
【貸付金】		
その他の貸付金	38,705	0
元金	33,877	0
民生費貸付金(福祉援護資金) 元金	15,066	0
民生費貸付金(住宅新築等資金) 元金	17,961	0
教育費貸付金 元金	850	0
利子	4,828	0
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	3,203	0
一般会計 小計	38,705	0
【未収金】		
税等未収金	339,779	△ 33,254
市民税(個人)	57,346	△ 7,461
市民税(法人)	3,627	△ 683
固定資産税	235,828	△ 20,918
軽自動車税	3,913	△ 727
都市計画税	39,065	△ 3,465
その他の未収金	90,099	△ 1,013

⑦未収金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当 金計上額
【貸付金】		
その他の貸付金	121	0
元金	121	0
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	121	0
利子	0	0
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
一般会計 小計	121	0
【未収金】		
税等未収金	84,702	△ 1,374
市民税(個人)	23,774	△ 86
市民税(法人)	1,464	△ 15
固定資産税	49,755	△ 1,090
軽自動車税	2,566	△ 27
都市計画税	7,143	△ 156
その他の未収金	19,067	△ 71

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
分担金及び負担金	28,512	△ 259
老人福祉費負担金	149	△ 1
児童福祉費負担金	28,363	△ 258
使用料及び手数料	44,629	△ 607
総務管理使用料	177	△ 3
社会福祉使用料	66	△ 1
農業使用料	7,289	△ 99
観光使用料	64	△ 1
住宅使用料	36,972	△ 503
小学校使用料	9	0
社会教育使用料	0	0
総務管理手数料	22	0
保健衛生手数料	30	0
清掃手数料	0	0
財産収入	5,107	0
土地貸付収入	4,120	0
家屋貸付収入	232	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
分担金及び負担金	2,418	0
老人福祉費負担金	176	0
児童福祉費負担金	2,242	0
使用料及び手数料	12,074	0
総務管理使用料	893	0
社会福祉使用料	262	0
農業使用料	2,523	0
観光使用料	0	0
住宅使用料	8,308	0
小学校使用料	0	0
社会教育使用料	65	0
総務管理手数料	7	0
保健衛生手数料	4	0
清掃手数料	12	0
財産収入	129	0
土地貸付収入	129	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
諸収入	11,851	△ 147
民生費雑入	11,810	△ 146
衛生費雑入	0	0
商工費雑入	41	△ 1
一般会計 小計	429,878	△ 34,267
一般会計 合計	468,583	△ 34,267
一般会計等 合計	468,583	△ 34,267
【未収金】		
水道事業企業会計 合計	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
諸収入	4,446	△ 71
民生費雑入	4,359	△ 70
衛生費雑入	87	△ 1
商工費雑入	0	0
一般会計 小計	103,769	△ 1,445
一般会計 合計	103,890	△ 1,445
一般会計等 合計	103,890	△ 1,445
【未収金】		
給水収益	91,196	△ 2,851
受託工事収益	0	0
加入納付金	346	0
他会計負担金	6,810	0
上下水道部長人件費負担金	5,599	0
受託手数料	946	0
他会計補助金	238,866	0
県負担金	6,392	0
下水道使用料徴収事務負担金	28,144	0
水道事業企業会計 合計	378,299	△ 2,851

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】		
下水道事業企業会計 合計	0	0
【未収金】		
病院事業企業会計 合計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険料	109,747	△ 33,227
一般被保険者国民健康保険料	107,211	△ 32,387
医療給付費分	75,504	△ 22,568
後期高齢者支援金分	20,475	△ 6,403
介護納付金分	11,231	△ 3,416
退職被保険者国民健康保険料	2,536	△ 840

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】		
下水道使用料	25,371	△ 1,783
雨水処理負担金	284	0
し尿処理負担金	3,907	0
受益者負担金	188	△ 94
他会計補助金	49,801	0
下水道事業企業会計 合計	79,551	△ 1,877
【未収金】		
医業収益	358,942	△ 4,793
医業外収益	161,854	△ 149
病院事業企業会計 合計	520,796	△ 4,942
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険料	80,590	0
一般被保険者国民健康保険料	79,780	0
医療給付費分	54,762	0
後期高齢者支援金分	16,524	0
介護納付金分	8,494	0
退職被保険者国民健康保険料	810	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
医療給付費分	1,708	△ 564
後期高齢者支援金分	448	△ 150
介護納付金分	380	△ 126
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	109,747	△ 33,227
【未収金】		
その他の未収金		
雑入	37	△ 9
一般被保険者返納金	37	△ 9
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	37	△ 9
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	109,784	△ 33,236
【未収金】		
税等未収金		
後期高齢者医療保険料	2,535	△ 750
普通徴収保険料	2,535	△ 750
滞納繰越分	2,535	△ 750
後期高齢者医療事業特別会計 小計	2,535	△ 750
後期高齢者医療事業特別会計 合計	2,535	△ 750

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
医療給付費分	524	0
後期高齢者支援金分	158	0
介護納付金分	128	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	80,590	0
【未収金】		
その他の未収金		
雑入	76	0
一般被保険者返納金	76	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	76	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	80,666	0
【未収金】		
税等未収金		
後期高齢者医療保険料	3,044	0
特別徴収保険料	△ 151	0
現年度分	△ 151	0
普通徴収保険料	3,195	0
現年度分	3,195	0
後期高齢者医療事業特別会計 小計	3,044	0
後期高齢者医療事業特別会計 合計	3,044	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		
介護保険料	9,431	△ 3,034
第1号被保険者保険料	9,431	△ 3,034
滞納繰越分普通徴収保険料	9,431	△ 3,034
介護保険事業特別会計 小計	9,431	△ 3,034
介護保険事業特別会計 合計	9,431	△ 3,034
【未収金】		
税等未収金		
使用料及び手数料	0	0
駐車場使用料	0	0
駐車場手数料	0	0
駐車場事業特別会計 小計	0	0
駐車場事業特別会計 合計	0	0
全体ベース 単純 合計	590,333	△ 71,287
連結修正等		
全体ベース 純計	590,333	△ 71,287

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		
介護保険料	6,597	0
第1号被保険者保険料	6,597	0
現年度分特別徴収保険料	△ 249	0
現年度分普通徴収保険料	6,846	0
介護保険事業特別会計 小計	6,597	0
介護保険事業特別会計 合計	6,597	0
【未収金】		
税等未収金		
使用料及び手数料	0	0
駐車場使用料	0	0
駐車場手数料	0	0
駐車場事業特別会計 小計	0	0
駐車場事業特別会計 合計	0	0
全体ベース 単純 合計	1,172,843	△ 11,115
連結修正等	△ 490,108	
全体ベース 純計	682,735	△ 11,115

(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	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
公共事業等債	1,223,457	225,287	1,214,357			9,100					
公営住宅建設事業債	976,195	112,274	976,195								
災害復旧事業債	875,819	169,895	781,901		93,918						
緊急防災・減災事業債	227,021	45,042	77,391	149,630							
教育・福祉施設等整備事業債	1,338,669	188,637	1,250,981		29,236	58,452					
一般単独事業債	9,917,787	1,265,051	233,514	883,400	4,768,747	2,910,534					1,121,592
辺地対策事業債	768,835	118,984	768,835								
過疎対策事業債	3,053,816	393,556	3,053,816								
厚生福祉施設整備事業債	93,315	47,259	93,315								
国の予算貸付・政府関係機関貸付債	578,367	44,117		578,367							
財源対策債	334,858	60,352	334,858								
臨時財政特例債											
減税補てん債	188,525	51,618	188,525								
臨時税収補てん債											
臨時財政対策債	6,271,530	670,046	4,004,361	217,744	803,565	1,245,860					
都道府県貸付金	15,811	3,788									15,811
その他	807,787	62,200	721,633	86,154							
一般会計 小計	26,678,193	3,458,104	13,706,083	1,915,295	5,695,466	4,223,946					1,137,403
一般会計等 小計	26,678,193	3,458,104	13,706,083	1,915,295	5,695,466	4,223,946					1,137,403
辺地対策事業債	92,433	30,984	92,433								
過疎対策事業債	120,755	7,786	120,755								
国保事業(直診勘定)特別会計 小計	213,187	38,770	213,187								
水道事業債	3,971,126	201,928	2,464,606	1,506,520							
辺地対策事業債	170,771	20,276	170,771								
過疎対策事業債	275,965	30,220	275,965								
水道事業企業会計 小計	4,431,679	254,698	2,925,159	1,506,520							
病院事業債	2,572,572	254,527	2,414,924	109,998	47,650						
過疎対策事業債	356,785	33,306	356,785								
病院事業企業会計 小計	2,929,357	287,833	2,771,709	109,998	47,650						
下水道(公共下水)事業債	6,025,783	433,259	2,518,579	2,353,676	403,860	749,668					
過疎対策事業債	110,408	17,805	110,408								
下水道(公共下水)事業企業会計 小計	6,136,191	451,064	2,628,987	2,353,676	403,860	749,668					
下水道(特環)事業債	221,664	15,184	136,991	84,673							
過疎対策事業債	22,740	3,752	22,740								
下水道(特環)事業企業会計 小計	244,405	18,936	159,732	84,673							
地方公営事業会計 小計	13,954,819	581,301	8,698,774	4,054,867	451,510	749,668					
全体ベース 合計	40,633,012	4,039,405	22,404,857	5,970,162	6,146,976	4,973,614					1,137,403

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	26,678,193	21,537,477	4,627,086	325,196	13,302	106,187	25,443	43,501
一般会計等 小計	26,678,193	21,537,477	4,627,086	325,196	13,302	106,187	25,443	43,501
国保事業(直診勘定)特別会計	213,187	213,187						
水道事業企業会計	4,431,679	1,729,467	854,152	1,496,081	120,232	60,728	63,500	107,519
病院事業企業会計	2,929,357	699,617	1,194,994	1,034,747				
下水道(公共下水)事業企業会計	6,136,191	2,068,222	1,615,792	1,780,626				
下水道(特環)事業企業会計	244,405	71,867	63,989	108,549				
地方公営事業会計 小計	13,954,819	4,782,359	3,728,927	4,420,002	294,351	212,203	195,617	321,360
全体ベース 合計	40,633,012	26,319,837	8,356,013	4,745,198	307,653	318,390	221,060	364,861

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	26,678,193	3,458,104	3,240,477	3,029,934	2,823,456	2,621,472	8,160,402	2,475,210	822,757	46,381
一般会計等 小計	26,678,193	3,458,104	3,240,477	3,029,934	2,823,456	2,621,472	8,160,402	2,475,210	822,757	46,381
国保事業(直診勘定)特別会計	213,187	38,770	40,371	41,231	14,578	14,128	56,528	7,581		
水道事業企業会計	4,431,679	254,698	271,347	300,909	300,137	293,846	1,323,638	860,728	526,700	299,676
病院事業企業会計	2,929,357	287,833	265,337	268,043	262,977	243,918	1,123,504	386,363	55,201	36,182
下水道(公共下水)事業企業会計	6,136,191	451,064	442,351	440,135	449,252	450,252	1,793,293	1,038,739	633,252	437,855
下水道(特環)事業企業会計	244,405	18,936	19,222	19,514	19,811	20,113	89,206	55,751	1,852	
地方公営事業会計 小計	13,954,819	1,051,301	1,038,628	1,069,831	1,046,755	1,022,257	4,386,168	2,349,163	1,217,004	773,712
全体ベース 合計	40,633,012	4,509,405	4,279,105	4,099,765	3,870,211	3,643,729	12,546,571	4,824,373	2,039,761	820,093

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	35,399	28,777	29,910		34,267
流動資産－徴収不能引当金	1,703		124	134	1,445
退職手当引当金	5,342,856	443,832	549,824		5,236,865
損失補償等引当金	270,670	17,950			288,620
賞与等引当金	357,987	364,477	357,987		364,477
投資損失引当金	1,138	393			1,531
一般会計等 小計	6,009,754	855,431	937,846	134	5,927,205
固定資産－徴収不能引当金	43,407	37,021	43,407		37,021
流動資産－徴収不能引当金	6,531	4,583	1,444		9,670
退職手当引当金	995,281	94,812	58,666	2,392	1,029,034
損失補償等引当金					
賞与等引当金	124,890	134,667	124,890		132,870
投資損失引当金					
地方公営事業会計 小計	1,170,108	271,083	228,407	2,392	1,208,596
固定資産－徴収不能引当金	78,806	65,798	73,316		71,288
流動資産－徴収不能引当金	8,234	4,583	1,568	134	11,115
退職手当引当金	6,338,137	538,644	608,491	2,392	6,265,899
損失補償等引当金	270,670	17,950			288,620
賞与等引当金	482,877	499,145	482,877		497,348
投資損失引当金	1,138	393			1,531
全体ベース 合計	7,179,862	1,126,514	1,166,252	2,525	7,135,801

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	98,589	農地、漁港、道路、河川、街路、港湾等の県事業に対する市負担	
	野菜洗浄選別設備整備費補助金	あぶらんど萩農業協同組合	104,930	むつみ地域千石台の野菜洗浄選別設備導入に対する支援	
	萩光塩学院施設整備費補助金	萩光塩学院	91,095	萩光塩学院の校舎改築事業に対する支援	
	酒米とう精施設整備費補助金	萩酒米みがき協同組合	68,400	農事組合法人の収益向上、地元産の酒造好適米での酒造りを推進するために行う酒米とう精施設整備に対する支援	
	大島地区情報通信基盤整備費補助金	西日本電信電話株式会社	32,400	大島地区で提供されていたインターネットサービスが終了したため、代替サービスの提供に必要な機器の整備を支援	
	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	16,452	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34基)	12,846	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	
	コミュニティ助成事業補助金	倉江親和会	11,400	倉江公会堂の新築工事に係る経費を支援	
	その他		46,328		
	一般会計等 小計			482,440	
地方公営会計	該当なし				
地方公営事業会計 小計					
所有外資産分 合計			482,440		
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	840,279	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	萩市民病院	465,123	萩市病院事業会計に対する一般会計負担	
	公共下水道事業負担金	萩市上下水道局	311,455	萩市下水道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	259,618	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	
	水道事業負担金	萩市上下水道局	238,867	萩市水道事業会計に対する一般会計負担	
	多面的機能支払事業交付金	各地域保全会	163,657	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	
	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	136,519	地方バス路線を維持する事業者に対する補助	
	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	114,147	萩・長門清掃工場「はなもゆ」の運営等に係る構成市負担	
	離島航路補助金	萩海運株式会社	69,830	離島航路を維持する事業者に対する補助	
	その他		1,030,514		
	一般会計等 小計			3,630,009	
	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	1,559,322	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	739,575	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	581,829	市で収納した後期高齢者医療保険料を広域連合に拠出	
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	265,133	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	
介護給付費納付金		社会保険診療報酬支払基金 山口支部	259,989	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	
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	148,118	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			285,345		
地方公営事業会計 小計			3,839,312		
その他の補助金等 合計			7,469,321		
一般会計等 小計			4,112,449		
地方公営事業会計 小計			3,839,312		
単純合計			7,951,761		
相殺消去			1,138,932		
合計			6,812,829		

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	5,347,381	
		地方譲与税	306,094	
		利子割交付金	13,155	
		繰入金	46,352	
		配当割交付金	24,189	
		株式等譲渡所得割交付金	25,693	
		地方消費税交付金	870,713	
		ゴルフ場利用税交付金	4,016	
		自動車取得税交付金	99,333	
		地方特例交付金	16,036	
		地方交付税	12,696,749	
		交通安全対策特別交付金	7,115	
		分担金及び負担金	336,282	
		寄附金	75,860	
			14	
		小計	19,868,983	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	334,953
			県支出金	66,664
			計	401,616
		経常的補助金	国庫支出金	2,315,169
			県支出金	2,172,783
			計	4,487,953
	小計	4,889,569		
合計	24,758,552			
地方公営事業会計	税収等	介護保険料	1,162,070	
		国民健康保険料	1,324,277	
		後期高齢者医療保険料	581,089	
		繰入金(後期高齢者医療事業特別会計分)	300,433	
		支払基金交付金	1,557,094	
		療養給付費等交付金	120,279	
		前期高齢者交付金	2,422,325	
		繰入金(国保事業(直診勘定)特別会計分)	182,677	
		共同事業交付金	1,777,010	
		繰入金(介護保険事業特別会計分)	1,053,608	
		繰入金(国保事業(事業勘定)特別会計分)	628,947	
		一般会計補助金等(水道事業分)	328,037	
		一般会計補助金等(下水道事業分)	506,691	
		一般会計補助金等(病院事業分)	484,066	
		小計	12,428,605	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金
	県支出金			127,150
	計			392,320
	経常的補助金		国庫支出金	3,096,623
			県支出金	1,168,504
			その他	768
	計	4,265,894		
	小計	4,658,214		
第三セクター	合計			
単純合計	税収等		32,297,588	
	国県等補助金		9,547,784	
相殺消去	税収等		2,920,654	
	国県等補助金			
全体ベース 合計	税収等		29,376,934	
	国県等補助金		9,547,784	
	財源 合計		38,924,718	

(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	25,810,054	4,487,953	460,978	14,493,972	6,367,151
有形固定資産等の増加	3,024,266	401,616	1,960,322	662,328	
貸付金・基金等の増加	1,065,787			1,065,787	
その他					
合計	29,900,107	4,889,569	2,421,300	16,222,087	6,367,151

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	39,854,072	9,141,736	528,078	22,251,898	7,932,360
有形固定資産等の増加	4,017,707	406,047	2,395,522	1,216,137	
貸付金・基金等の増加	873,290			873,290	
その他					
合計	44,745,069	9,547,784	2,923,600	24,341,325	7,932,360

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	635,053
決済性預金	-
定期預金	71,600
一般会計合計	708,432
一般会計等 合計	708,432
現金	602
普通預金	2,142,335
決済性預金	-
定期預金	450,000
地方公営事業会計 合計	2,592,937
普通預金	490,108
連結修正等	490,108
現金	2,381
普通預金	3,267,496
決済性預金	-
定期預金	521,600
全体ベース 純計	3,791,476

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	139,529,668	1,289,899	26,193	140,845,760	0	140,845,760	11,726,856
固定資産	133,606,252	1,289,899	26,193	134,922,345	0	134,922,345	10,106,068
有形固定資産	123,861,443	0	25,902	123,887,345	0	123,887,345	9,987,663
事業用資産	84,938,766	0	0	84,938,766	0	84,938,766	0
土地	18,284,884	0	0	18,284,884	0	18,284,884	0
立木竹	29,695,426	0	0	29,695,426	0	29,695,426	0
建物	74,503,709	0	0	74,503,709	0	74,503,709	0
建物減価償却累計額	△40,915,823	0	0	△40,915,823	0	△40,915,823	0
工作物	4,002,023	0	0	4,002,023	0	4,002,023	0
工作物減価償却累計額	△2,154,415	0	0	△2,154,415	0	△2,154,415	0
船舶	700,712	0	0	700,712	0	700,712	0
船舶減価償却累計額	△318,337	0	0	△318,337	0	△318,337	0
浮標等	1,134	0	0	1,134	0	1,134	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	1,139,453	0	0	1,139,453	0	1,139,453	0
インフラ資産	35,996,589	0	0	35,996,589	0	35,996,589	8,738,354
土地	2,172,483	0	0	2,172,483	0	2,172,483	110,146
建物	412,824	0	0	412,824	0	412,824	749,913
建物減価償却累計額	△217,980	0	0	△217,980	0	△217,980	△359,781
工作物	118,051,605	0	0	118,051,605	0	118,051,605	15,597,591
工作物減価償却累計額	△86,228,155	0	0	△86,228,155	0	△86,228,155	△7,359,514
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	1,805,814	0	0	1,805,814	0	1,805,814	0
物品	5,559,915	0	69,325	5,629,240	0	5,629,240	3,552,650
物品減価償却累計額	△2,633,827	0	△43,423	△2,677,250	0	△2,677,250	△2,303,341
無形固定資産	213,981	0	291	214,273	0	214,273	118,405
ソフトウェア	8,496	0	0	8,496	0	8,496	0
その他	205,486	0	291	205,777	0	205,777	118,405
投資その他の資産	9,530,828	1,289,899	0	10,820,727	0	10,820,727	0
投資及び出資金	1,849,119	0	0	1,849,119	0	1,849,119	0
有価証券	116,106	0	0	116,106	0	116,106	0
出資金	1,733,013	0	0	1,733,013	0	1,733,013	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	△1,531	0	0	△1,531	0	△1,531	0
長期延滞債権	468,583	0	0	468,583	0	468,583	0
長期貸付金	810,553	0	0	810,553	0	810,553	0
基金	6,438,371	1,289,899	0	7,728,270	0	7,728,270	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	6,438,371	1,289,899	0	7,728,270	0	7,728,270	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△34,267	0	0	△34,267	0	△34,267	0
流動資産	5,923,416	0	0	5,923,416	0	5,923,416	1,620,788
現金預金	708,432	0	0	708,432	0	708,432	1,228,886
未収金	103,890	0	0	103,890	0	103,890	378,299
短期貸付金	2,042	0	0	2,042	0	2,042	0
基金	5,110,497	0	0	5,110,497	0	5,110,497	0
財政調整基金	4,227,477	0	0	4,227,477	0	4,227,477	0
減債基金	883,020	0	0	883,020	0	883,020	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	16,454
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△1,445	0	0	△1,445	0	△1,445	△2,851
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	139,529,668	1,289,899	26,193	140,845,760	0	140,845,760	11,726,856
負債合計	32,690,237	0	13,928	32,704,165	0	32,704,165	8,554,891
固定負債	28,786,153	0	11,661	28,797,814	0	28,797,814	8,219,674
地方債等	23,220,089	0	0	23,220,089	0	23,220,089	4,176,981
長期未払金	52,241	0	0	52,241	0	52,241	0
退職手当引当金	5,225,204	0	11,661	5,236,865	0	5,236,865	218,731
損失補償等引当金	288,620	0	0	288,620	0	288,620	0
その他	0	0	0	0	0	0	3,823,962
流動負債	3,904,084	0	2,267	3,906,351	0	3,906,351	335,217
1年内償還予定地方債等	3,458,104	0	0	3,458,104	0	3,458,104	254,698
未払金	6,343	0	0	6,343	0	6,343	66,156
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	60
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	362,210	0	2,267	364,477	0	364,477	13,674
預り金	77,427	0	0	77,427	0	77,427	629
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	106,839,431	1,289,899	12,265	108,141,595	0	108,141,595	3,171,965
固定資産等形成分	138,286,006	1,289,899	26,193	139,602,098	0	139,602,098	10,106,068
余剰分(不足分)	△31,446,575	0	△13,928	△31,460,503	0	△31,460,503	△6,934,103
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						介護保険事業 特別会計
	公営企業会計			公営事業会計			
	下水道事業	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	
資産合計	17,894,963	4,049,822	33,671,641	949,944	752,594	19,609	485,665
固定資産	17,600,068	2,792,292	30,498,429	616,240	752,594	1,785	325,657
有形固定資産	17,600,068	2,697,851	30,285,582	1,665	751,575	0	5,508
事業用資産	0	2,262,796	2,262,796	0	679,610	0	0
土地	0	813,640	813,640	0	13,628	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	3,543,668	3,543,668	0	1,464,589	0	0
建物減価償却累計額	0	△2,108,382	△2,108,382	0	△798,607	0	0
工作物	0	202,536	202,536	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	0	△188,667	△188,667	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	16,521,083	0	25,259,437	0	0	0	0
土地	840,240	0	950,386	0	0	0	0
建物	1,594,275	0	2,344,187	0	0	0	0
建物減価償却累計額	△931,245	0	△1,291,026	0	0	0	0
工作物	25,270,431	0	40,868,021	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	△10,510,223	0	△17,869,737	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	257,606	0	257,606	0	0	0	0
物品	5,485,962	1,762,351	10,800,962	2,436	200,696	0	5,508
物品減価償却累計額	△4,406,977	△1,327,296	△8,037,613	△771	△128,731	0	0
無形固定資産	0	734	119,140	73	1,019	0	510
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	734	119,140	73	1,019	0	510
投資その他の資産	0	93,707	93,707	614,502	0	1,785	319,639
投資及び出資金	0	0	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	0	0	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	0	109,784	0	2,535	9,431
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	537,954	0	0	313,242
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	537,954	0	0	313,242
その他	0	93,707	93,707	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	△33,236	0	△750	△3,034
流動資産	294,894	1,254,858	3,170,541	333,704	0	17,824	160,009
現金預金	217,221	725,601	2,171,708	253,038	0	14,780	153,411
未収金	79,551	520,796	978,646	80,666	0	3,044	6,597
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	0	13,403	29,857	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△1,877	△4,942	△9,670	0	0	0	0
繰延資産	0	2,671	2,671	0	0	0	0
負債・純資産合計	17,894,963	4,049,822	33,671,641	949,944	752,594	19,609	485,665
負債合計	15,193,056	3,738,157	27,486,104	103,645	303,034	6,477	182,018
固定負債	14,451,400	3,194,118	25,865,192	97,742	251,440	5,741	168,187
地方債等	5,910,596	2,641,524	12,729,102	0	174,417	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	3,604	458,008	680,342	97,742	77,023	5,741	168,187
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	8,537,200	94,586	12,455,748	0	0	0	0
流動負債	741,657	544,039	1,620,912	5,903	51,594	736	13,831
1年内償還予定地方債等	470,000	287,833	1,012,530	0	38,770	0	0
未払金	264,858	175,831	506,845	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	25	0	85	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	6,597	79,305	99,576	5,903	12,824	736	13,831
預り金	177	1,070	1,876	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	2,701,906	311,665	6,185,536	846,299	449,560	13,132	303,648
固定資産等形成分	17,600,068	2,792,292	30,498,429	539,692	752,594	0	319,259
余剰分(不足分)	△14,898,162	△2,480,627	△24,312,892	306,607	△303,034	13,132	△15,612
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			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)
	駐車場事業特 別会計	小計					
資産合計	165,078	2,372,890	176,890,290	0	△1,159,694	175,730,597	94,737
固定資産	165,078	1,861,353	167,282,126	0	△1,159,694	166,122,433	86,167
有形固定資産	165,078	923,826	155,096,752	0	0	155,096,752	0
事業用資産	165,078	844,687	88,046,248	0	0	88,046,248	0
土地	165,078	178,705	19,277,229	0	0	19,277,229	0
立木竹	0	0	29,695,426	0	0	29,695,426	0
建物	0	1,464,589	79,511,966	0	0	79,511,966	0
建物減価償却累計額	0	△798,607	△43,822,812	0	0	△43,822,812	0
工作物	0	0	4,204,559	0	0	4,204,559	0
工作物減価償却累計額	0	0	△2,343,082	0	0	△2,343,082	0
船舶	0	0	700,712	0	0	700,712	0
船舶減価償却累計額	0	0	△318,337	0	0	△318,337	0
浮標等	0	0	1,134	0	0	1,134	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	1,139,453	0	0	1,139,453	0
インフラ資産	0	0	61,256,026	0	0	61,256,026	0
土地	0	0	3,122,869	0	0	3,122,869	0
建物	0	0	2,757,011	0	0	2,757,011	0
建物減価償却累計額	0	0	△1,509,006	0	0	△1,509,006	0
工作物	0	0	158,919,626	0	0	158,919,626	0
工作物減価償却累計額	0	0	△104,097,893	0	0	△104,097,893	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	2,063,420	0	0	2,063,420	0
物品	0	208,641	16,638,842	0	0	16,638,842	0
物品減価償却累計額	0	△129,502	△10,844,365	0	0	△10,844,365	0
無形固定資産	0	1,602	335,014	0	0	335,014	0
ソフトウェア	0	0	8,496	0	0	8,496	0
その他	0	1,602	326,518	0	0	326,518	0
投資その他の資産	0	935,926	11,850,360	0	△1,159,694	10,690,666	86,167
投資及び出資金	0	0	1,849,119	0	△1,159,694	689,425	0
有価証券	0	0	116,106	0	0	116,106	0
出資金	0	0	1,733,013	0	△1,159,694	573,319	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	0	△1,531	0	0	△1,531	0
長期延滞債権	0	121,751	590,334	0	0	590,334	0
長期貸付金	0	0	810,553	0	0	810,553	21,976
基金	0	851,196	8,579,466	0	0	8,579,466	64,191
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	851,196	8,579,466	0	0	8,579,466	64,191
その他	0	0	93,707	0	0	93,707	0
徴収不能引当金	0	△37,021	△71,288	0	0	△71,288	0
流動資産	0	511,537	9,605,493	0	0	9,605,493	8,569
現金預金	0	421,229	3,301,369	490,108	0	3,791,476	93
未収金	0	90,308	1,172,844	△490,108	0	682,736	0
短期貸付金	0	0	2,042	0	0	2,042	7,769
基金	0	0	5,110,497	0	0	5,110,497	708
財政調整基金	0	0	4,227,477	0	0	4,227,477	708
減債基金	0	0	883,020	0	0	883,020	0
棚卸資産	0	0	29,857	0	0	29,857	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	△11,115	0	0	△11,115	0
繰延資産	0	0	2,671	0	0	2,671	0
負債・純資産合計	165,078	2,372,890	176,890,290	0	△1,159,694	175,730,597	94,737
負債合計	0	595,174	60,785,443	0	0	60,785,443	124
固定負債	0	523,109	55,186,115	0	0	55,186,115	0
地方債等	0	174,417	36,123,607	0	0	36,123,607	0
長期未払金	0	0	52,241	0	0	52,241	0
退職手当引当金	0	348,692	6,265,899	0	0	6,265,899	0
損失補償等引当金	0	0	288,620	0	0	288,620	0
その他	0	0	12,455,748	0	0	12,455,748	0
流動負債	0	72,064	5,599,327	0	0	5,599,327	124
1年内償還予定地方債等	0	38,770	4,509,405	0	0	4,509,405	0
未払金	0	0	513,188	0	0	513,188	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	85	0	0	85	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	33,294	497,348	0	0	497,348	124
預り金	0	0	79,302	0	0	79,302	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	165,078	1,777,716	116,104,848	0	△1,159,694	114,945,154	94,613
固定資産等形成分	165,078	1,776,623	171,877,150	0	△1,159,694	170,717,456	94,644
余剰分(不足分)	0	1,093	△55,772,302	0	0	△55,772,302	△31
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				小計	地方三公社	株式会社マリーナ萩
	山口県市町総合事務組合(自治会館管理特別会計)	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)			
資産合計	7,797	1,776,200	3,346	379,280	2,261,360	26,256	80,963
固定資産	4,963	1,752,390	145	167,642	2,011,307	0	29,352
有形固定資産	4,963	1,752,390	145	0	1,757,497	0	29,192
事業用資産	4,963	1,735,775	0	0	1,740,737	0	29,147
土地	0	19,023	0	0	19,023	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	18,938	885,278	0	0	904,216	0	19,500
建物減価償却累計額	△13,975	△106,132	0	0	△120,107	0	△10,384
工作物	0	129,723	0	0	129,723	0	30,199
工作物減価償却累計額	0	△46,438	0	0	△46,438	0	△10,168
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	1,165,869	0	0	1,165,869	0	0
その他減価償却累計額	0	△311,548	0	0	△311,548	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	0	16,615	0	0	16,615	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	27,290	0	0	27,290	0	0
工作物減価償却累計額	0	△10,838	0	0	△10,838	0	0
その他	0	444	0	0	444	0	0
その他減価償却累計額	0	△282	0	0	△282	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	0	0	561	810	1,371	0	8,687
物品減価償却累計額	0	0	△417	△810	△1,226	0	△8,642
無形固定資産	0	0	0	435	435	0	150
ソフトウェア	0	0	0	435	435	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	150
投資その他の資産	0	0	0	167,208	253,375	0	10
投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	10
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	0	0	0	0	0	10
その他	0	0	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	0	705	705	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	21,976	0	0
基金	0	0	0	166,509	230,700	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	166,509	230,700	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	△7	△7	0	0
流動資産	2,835	23,810	3,201	211,638	250,053	26,256	51,610
現金預金	62	23,810	2,781	211,204	237,950	26,256	46,566
未収金	0	0	0	438	438	0	4,030
短期貸付金	0	0	0	0	7,769	0	0
基金	2,773	0	420	0	3,901	0	0
財政調整基金	2,773	0	420	0	3,901	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	786
その他	0	0	0	0	0	0	228
徴収不能引当金	0	0	0	△4	△4	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	7,797	1,776,200	3,346	379,280	2,261,360	26,256	80,963
負債合計	0	0	2,714	0	2,839	0	20,662
固定負債	0	0	0	0	0	0	9,915
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	0
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	9,915
流動負債	0	0	2,714	0	2,839	0	10,746
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	0	5,347
未払費用	0	0	0	0	0	0	454
前受金	0	0	0	0	0	0	4,519
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	0	124	0	0
預り金	0	0	2,714	0	2,714	0	356
その他	0	0	0	0	0	0	70
純資産合計	7,797	1,776,200	631	379,280	2,258,521	26,256	60,301
固定資産等形成分	7,735	1,752,390	565	167,642	2,022,977	0	29,352
余剰分(不足分)	62	23,810	66	211,638	235,545	26,256	1,401
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0	29,548

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						
	秋公共サービ ス株式会社	秋海運有限会 社	有限会社アク アグリーン川 上	株式会社たま がわ	有限会社アス クむつみ	株式会社旭開 発	有限会社グ リンファーム旭
資産合計	75,581	68,877	4,939	49,970	25,551	64,481	31,342
固定資産	38,494	45,355	141	4,504	8,054	1,253	5,064
有形固定資産	38,214	45,355	131	4,464	5,274	1,003	4,959
事業用資産	16,255	41,863	0	593	1,462	602	0
土地	0	43	0	0	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	15,458	26,206	0	1,130	9,318	5,426	0
建物減価償却累計額	△2,958	△23,220	0	△537	△7,856	△4,885	0
工作物	4,839	2,384	0	0	0	2,133	0
工作物減価償却累計額	△1,084	△2,300	0	0	0	△2,071	0
船舶	0	935,049	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	0	△935,049	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	38,750	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	56,301	32,351	777	17,085	40,295	9,996	23,380
物品減価償却累計額	△34,343	△28,860	△646	△13,214	△36,482	△9,596	△18,421
無形固定資産	174	0	0	0	2,630	50	0
ソフトウェア	98	0	0	0	0	0	0
その他	76	0	0	0	2,630	50	0
投資その他の資産	106	0	10	40	150	200	105
投資及び出資金	106	0	10	40	150	200	105
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	100	0	10	40	150	0	105
その他	6	0	0	0	0	200	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	37,087	23,522	4,797	40,863	17,496	63,228	26,278
現金預金	34,135	17,982	4,162	26,294	15,055	57,481	24,137
未収金	2,300	3,654	335	8,412	1,536	3,320	2,133
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	594	1,721	300	6,019	0	2,229	0
その他	58	165	0	138	906	198	9
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	0	4,603	0	0	0
負債・純資産合計	75,581	68,877	4,939	49,970	25,551	64,481	31,342
負債合計	56,669	331,063	1,562	28,359	4,417	13,819	2,152
固定負債	25,586	0	0	0	0	0	0
地方債等	6,213	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	0
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	19,373	0	0	0	0	0	0
流動負債	31,083	331,063	1,562	28,359	4,417	13,819	2,152
1年内償還予定地方債等	0	320,000	0	0	0	0	0
未払金	26,319	9,138	1,534	19,986	1,274	6,098	943
未払費用	0	0	0	4,189	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	60	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	2,500	0	0	0
預り金	4,765	1,925	28	1,683	529	7,303	1,209
その他	0	0	0	0	2,614	359	0
純資産合計	18,912	△262,187	3,376	21,611	21,134	50,662	29,190
固定資産等形成分	38,494	45,355	141	4,504	8,054	1,253	5,064
余剰分(不足分)	△19,582	△295,743	1,628	6,302	7,796	46,116	14,406
他団体出資等分	0	△11,798	1,607	10,806	5,284	3,293	9,720

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
	有限会社ハピ ネスふくえ	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						
資産合計	23,888	25,316	38,362	489,269	179,667,175	0	△1,379,242	178,287,933	
固定資産	122	1,040	1,562	134,941	169,428,373	0	△1,379,242	168,049,131	
有形固定資産	112	1,040	1,062	130,806	156,985,055	0	0	156,985,055	
事業用資産	112	0	819	90,854	89,877,839	0	0	89,877,839	
土地	0	0	0	43	19,296,296	0	0	19,296,296	
立木竹	0	0	0	0	29,695,426	0	0	29,695,426	
建物	2,240	0	787	80,065	80,496,247	0	0	80,496,247	
建物減価償却累計額	△2,128	0	△681	△52,649	△43,995,568	0	0	△43,995,568	
工作物	0	0	0	39,555	4,373,837	0	0	4,373,837	
工作物減価償却累計額	0	0	0	△15,623	△2,405,142	0	0	△2,405,142	
船舶	0	0	12,486	947,535	1,648,247	0	0	1,648,247	
船舶減価償却累計額	0	0	△11,773	△946,822	△1,265,160	0	0	△1,265,160	
浮標等	0	0	0	0	1,134	0	0	1,134	
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0	
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0	
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	1,165,869	0	0	1,165,869	
その他減価償却累計額	0	0	0	0	△311,548	0	0	△311,548	
建設仮勘定	0	0	0	38,750	1,178,203	0	0	1,178,203	
インフラ資産	0	0	0	0	61,272,641	0	0	61,272,641	
土地	0	0	0	0	3,122,869	0	0	3,122,869	
建物	0	0	0	0	2,757,011	0	0	2,757,011	
建物減価償却累計額	0	0	0	0	△1,509,006	0	0	△1,509,006	
工作物	0	0	0	0	158,946,916	0	0	158,946,916	
工作物減価償却累計額	0	0	0	0	△104,108,730	0	0	△104,108,730	
その他	0	0	0	0	444	0	0	444	
その他減価償却累計額	0	0	0	0	△282	0	0	△282	
建物仮勘定	0	0	0	0	2,063,420	0	0	2,063,420	
物品	0	1,610	2,628	193,111	16,833,325	0	0	16,833,325	
物品減価償却累計額	0	△570	△2,385	△153,159	△10,998,750	0	0	△10,998,750	
無形固定資産	0	0	0	3,004	338,453	0	0	338,453	
ソフトウェア	0	0	0	98	9,028	0	0	9,028	
その他	0	0	0	2,906	329,424	0	0	329,424	
投資その他の資産	10	0	500	1,131	12,104,866	0	△1,379,242	10,725,624	
投資及び出資金	10	0	500	1,131	1,850,250	0	△1,380,774	469,476	
有価証券	0	0	0	0	116,106	0	0	116,106	
出資金	10	0	0	425	1,733,438	0	△1,380,774	352,664	
その他	0	0	500	706	706	0	0	706	
投資損失引当金	0	0	0	0	△1,531	0	1,531	0	
長期延滞債権	0	0	0	0	591,040	0	0	591,040	
長期貸付金	0	0	0	0	832,529	0	0	832,529	
基金	0	0	0	0	8,810,166	0	0	8,810,166	
減債基金	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	8,810,166	0	0	8,810,166	
その他	0	0	0	0	93,707	0	0	93,707	
徴収不能引当金	0	0	0	0	△71,294	0	0	△71,294	
流動資産	23,766	24,277	36,800	349,725	10,231,527	0	0	10,231,527	
現金預金	23,471	22,035	36,612	307,930	3,873,504	501,715	0	4,375,220	
未収金	93	1,652	162	27,626	1,200,907	△501,715	0	699,192	
短期貸付金	0	0	0	0	9,811	0	0	9,811	
基金	0	0	0	0	5,114,398	0	0	5,114,398	
財政調整基金	0	0	0	0	4,231,378	0	0	4,231,378	
減債基金	0	0	0	0	883,020	0	0	883,020	
棚卸資産	68	598	0	12,315	42,172	0	0	42,172	
その他	134	0	26	1,863	1,863	0	0	1,863	
徴収不能引当金	0	△9	0	△9	△11,128	0	0	△11,128	
繰延資産	0	0	0	4,603	7,274	0	0	7,274	
負債・純資産合計	23,888	25,316	38,362	489,269	179,667,175	0	△1,379,242	178,287,933	
負債合計	9,424	4,697	2,838	475,661	61,263,943	0	△288,000	60,975,943	
固定負債	2,484	1,123	0	39,108	55,225,223	0	△288,000	54,937,223	
地方債等	0	0	0	6,213	36,129,820	0	0	36,129,820	
長期未払金	0	0	0	0	52,241	0	0	52,241	
退職手当引当金	2,484	0	0	2,484	6,268,383	0	0	6,268,383	
損失補償等引当金	0	0	0	0	288,620	0	△288,000	620	
その他	0	1,123	0	30,411	12,486,159	0	0	12,486,159	
流動負債	6,940	3,574	2,838	436,553	6,038,719	0	0	6,038,719	
1年内償還予定地方債等	0	0	0	320,000	4,829,405	0	0	4,829,405	
未払金	926	3,437	324	75,325	588,513	0	0	588,513	
未払費用	316	0	2,349	7,308	7,308	0	0	7,308	
前受金	0	0	0	4,579	4,664	0	0	4,664	
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
賞与等引当金	0	0	0	2,500	499,972	0	0	499,972	
預り金	5,698	137	165	23,799	105,816	0	0	105,816	
その他	0	0	0	3,042	3,042	0	0	3,042	
純資産合計	14,463	20,619	35,524	13,607	118,403,232	0	△1,091,242	117,311,990	
固定資産等形成分	122	1,040	1,562	134,941	174,035,067	0	△1,380,774	172,654,293	
余剰分(不足分)	7,081	9,620	19,753	△201,221	△55,711,723	0	289,531	△55,422,192	
他団体出資等分	7,261	9,959	14,210	79,888	79,888	0	0	79,888	

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	25,732,079	△1,108	57,763	25,788,734	△46,352	25,742,382	264,637
経常費用	26,720,864	0	99,786	26,820,650	△46,352	26,774,298	1,017,922
業務費用	16,267,138	0	83,471	16,350,609	0	16,350,609	1,017,377
人件費	5,997,421	0	28,957	6,026,378	0	6,026,378	171,418
職員給与費	4,452,891	0	25,963	4,478,854	0	4,478,854	149,825
賞与等引当金繰入額	362,210	0	2,267	364,477	0	364,477	14,558
退職手当引当金繰入額	443,106	0	726	443,832	0	443,832	7,034
その他	739,215	0	0	739,215	0	739,215	0
物件費等	9,868,412	0	54,378	9,922,790	0	9,922,790	767,108
物件費	4,215,442	0	44,296	4,259,738	0	4,259,738	191,916
維持補修費	227,373	0	0	227,373	0	227,373	93,249
減価償却費	5,425,597	0	10,081	5,435,679	0	5,435,679	461,763
その他	0	0	0	0	0	0	20,180
その他の業務費用	401,305	0	136	401,441	0	401,441	78,851
支払利息	232,728	0	0	232,728	0	232,728	72,909
徴収不能引当金繰入額	28,777	0	0	28,777	0	28,777	1,928
その他	139,799	0	136	139,936	0	139,936	4,014
移転費用	10,453,725	0	16,316	10,470,041	△46,352	10,423,690	545
補助金等	4,096,133	0	16,316	4,112,449	0	4,112,449	0
社会保障給付	3,655,014	0	0	3,655,014	0	3,655,014	0
他会計への繰出金	2,695,407	0	0	2,695,407	△46,352	2,649,055	0
その他	7,172	0	0	7,172	0	7,172	545
経常収益	988,785	1,108	42,024	1,031,916	0	1,031,916	753,285
使用料及び手数料	546,669	0	177	546,845	0	546,845	683,289
その他	442,116	1,108	41,847	485,071	0	485,071	69,996
純行政コスト	25,799,751	△1,108	57,763	25,856,406	△46,352	25,810,054	264,637
臨時損失	104,017	0	0	104,017	0	104,017	0
災害復旧事業費	9,533	0	0	9,533	0	9,533	0
資産除売却損	76,042	0	0	76,042	0	76,042	0
投資損失引当金繰入額	393	0	0	393	0	393	0
損失補償等引当金繰入額	18,000	0	0	18,000	0	18,000	0
その他	49	0	0	49	0	49	0
臨時利益	36,345	0	0	36,345	0	36,345	0
資産売却益	36,295	0	0	36,295	0	36,295	0
その他	50	0	0	50	0	50	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	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
純行政コスト(△)	25,799,751	△1,108	57,763	25,856,406	△46,352	25,810,054	264,637
財源	24,712,200	0	46,352	24,758,552	△46,352	24,712,200	480,143
税収等	19,822,631	0	46,352	19,868,983	△46,352	19,822,631	328,037
国県等補助金	4,889,569	0	0	4,889,569	0	4,889,569	152,106
本年度差額	△1,087,551	1,108	△11,411	△1,097,854	0	△1,097,854	215,506
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	3,954	0	0	3,954	0	3,954	0
無償所管換等	43,959	0	0	43,959	0	43,959	8,694
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	△379	0	0	△379	0	△379	1,146,875
本年度純資産変動額	△1,040,017	1,108	△11,411	△1,050,320	0	△1,050,320	1,371,074
本年度末純資産残高	106,839,431	1,289,899	12,265	108,141,595	0	108,141,595	3,171,965

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						介護保険事業 特別会計
	公営企業会計			公営事業会計			
	下水道事業	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	
純経常行政コスト	611,549	502,924	1,379,111	8,020,291	191,330	884,190	6,084,748
経常費用	1,036,306	2,683,533	4,737,761	8,030,821	663,145	887,950	6,100,149
業務費用	1,031,475	2,683,520	4,732,371	260,153	653,322	19,375	604,397
人件費	95,980	1,226,824	1,494,222	114,131	301,930	7,307	213,328
職員給与費	79,586	1,103,617	1,333,029	72,089	254,188	6,281	167,072
賞与等引当金繰入額	12,790	79,305	106,653	5,903	12,824	736	13,831
退職手当引当金繰入額	3,604	43,902	54,539	27,836	0	290	12,146
その他	0	0	0	8,303	34,919	0	20,279
物件費等	814,502	1,309,376	2,890,986	54,290	348,869	9,604	279,647
物件費	185,249	1,104,322	1,481,487	53,918	289,121	9,604	279,647
維持補修費	24,923	30,444	148,615	0	1,944	0	0
減価償却費	593,850	174,405	1,230,018	372	57,804	0	0
その他	10,479	206	30,865	0	0	0	0
その他の業務費用	120,993	147,320	347,164	91,732	2,523	2,463	111,422
支払利息	116,725	52,402	242,035	0	1,441	0	0
徴収不能引当金繰入額	2,529	778	5,235	33,236	0	750	3,034
その他	1,739	94,140	99,894	58,496	1,083	1,713	108,388
移転費用	4,832	13	5,390	7,770,668	9,822	868,575	5,495,752
補助金等	0	0	0	2,786,317	8,393	868,575	176,027
社会保障給付	0	0	0	4,914,670	0	0	5,319,636
他会計への繰出金	0	0	0	69,672	0	0	0
その他	4,832	13	5,390	8	1,430	0	89
経常収益	424,757	2,180,609	3,358,651	10,530	471,815	3,760	15,401
使用料及び手数料	357,310	1,916,527	2,957,126	603	2,897	113	181
その他	67,447	264,082	401,524	9,926	468,918	3,647	15,220
純行政コスト	611,549	502,924	1,379,111	8,020,291	191,330	884,190	6,084,748
臨時損失	0	0	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	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	全体財務書類						
	地方公営事業会計						介護保険事業 特別会計
	公営企業会計			公営事業会計			
	下水道事業	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	
前年度末純資産残高	0	324,918	2,125,809	690,429	454,509	15,799	261,841
固定資産等形成分	0	2,905,154	7,910,586	422,292	800,743	0	255,865
純行政コスト(△)	611,549	502,924	1,379,111	8,020,291	191,330	884,190	6,084,748
財源	743,159	489,671	1,712,973	8,179,388	186,381	881,523	6,126,554
税収等	506,691	484,066	1,318,794	6,272,838	182,677	881,523	3,772,772
国県等補助金	236,467	5,605	394,178	1,906,550	3,704	0	2,353,782
本年度差額	131,610	△13,253	333,862	159,097	△4,949	△2,667	41,806
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	34,022	0	42,716	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	2,536,274	0	3,683,149	△3,227	0	0	0
本年度純資産変動額	2,701,906	△13,253	4,059,727	155,870	△4,949	△2,667	41,806
本年度末純資産残高	2,701,906	311,665	6,185,536	846,299	449,560	13,132	303,648

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	山口県市町総 合事務組合 (一般会計)
	駐車場事業特 別会計	小計					
純経常行政コスト	118	15,180,677	42,348,522	0	△2,562,121	39,786,400	1,566
経常費用	7,468	15,689,532	47,247,944	0	△3,418,521	43,829,423	1,798
業務費用	7,454	1,544,701	22,627,681	0	△67,531	22,560,149	1,415
人件費	0	636,696	8,157,296	0	0	8,157,296	1,316
職員給与費	0	499,629	6,311,512	0	0	6,311,512	1,185
賞与等引当金繰入額	0	33,294	504,425	0	0	504,425	124
退職手当引当金繰入額	0	40,272	538,644	0	0	538,644	0
その他	0	63,501	802,715	0	0	802,715	6
物件費等	7,430	699,840	13,513,615	0	△67,531	13,446,084	100
物件費	7,430	639,720	6,380,945	0	△67,531	6,313,414	100
維持補修費	0	1,944	377,932	0	0	377,932	0
減価償却費	0	58,176	6,723,872	0	0	6,723,872	0
その他	0	0	30,865	0	0	30,865	0
その他の業務費用	23	208,165	956,770	0	0	956,770	0
支払利息	0	1,441	476,204	0	0	476,204	0
徴収不能引当金繰入額	0	37,021	71,033	0	0	71,033	0
その他	23	169,703	409,532	0	0	409,532	0
移転費用	14	14,144,831	24,620,263	0	△3,350,990	21,269,273	383
補助金等	0	3,839,312	7,951,761	0	△1,138,932	6,812,829	383
社会保障給付	0	10,234,306	13,889,320	0	△25	13,889,294	0
他会計への繰出金	14	69,686	2,765,093	0	△2,212,032	553,061	0
その他	0	1,527	14,089	0	0	14,089	0
経常収益	7,349	508,855	4,899,422	0	△856,400	4,043,022	232
使用料及び手数料	7,345	11,139	3,515,110	0	△22,761	3,492,349	0
その他	4	497,716	1,384,312	0	△833,638	550,673	232
純行政コスト	118	15,180,677	42,416,194	0	△2,562,121	39,854,072	1,566
臨時損失	0	0	104,017	0	0	104,017	0
災害復旧事業費	0	0	9,533	0	0	9,533	0
資産除売却損	0	0	76,042	0	0	76,042	0
投資損失引当金繰入額	0	0	393	0	0	393	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	18,000	0	0	18,000	0
その他	0	0	49	0	0	49	0
臨時利益	0	0	36,345	0	0	36,345	0
資産売却益	0	0	36,295	0	0	36,295	0
その他	0	0	50	0	0	50	0

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	山口県市町総 合事務組合 (一般会計)
	駐車場事業特 別会計	小計					
前年度末純資産残高	165,196	1,587,774	112,905,498	0	△801,161	112,104,337	33,216
固定資産等形成分	165,078	1,643,977	151,380,114	0	△801,161	150,578,953	33,173
純行政コスト(△)	118	15,180,677	42,416,194	0	△2,562,121	39,854,072	1,566
財源	0	15,373,847	41,845,371	0	△2,920,654	38,924,717	2,568
税収等	0	11,109,810	32,297,588	0	△2,920,654	29,376,934	2,568
国県等補助金	0	4,264,036	9,547,784	0	0	9,547,784	0
本年度差額	△118	193,169	△570,823	0	△358,532	△929,355	1,002
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	3,954	0	0	3,954	0
無償所管換等	0	0	86,675	0	0	86,675	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	60,395
その他	0	△3,227	3,679,544	0	0	3,679,544	0
本年度純資産変動額	△118	189,942	3,199,350	0	△358,532	2,840,817	61,397
本年度末純資産残高	165,078	1,777,716	116,104,848	0	△1,159,694	114,945,154	94,613

科目	一部事務組合・広域連合				小計	地方三公社	株式会社マリーナ萩
	山口県市町総合事務組合 (自治会館管理特別会計)	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)			
純経常行政コスト	1,897	259,710	3,366	9,751,838	10,018,378	21	△710
経常費用	2,255	363,238	3,367	9,762,679	10,133,337	73	58,089
業務費用	1,780	355,704	805	258,351	618,056	2	57,457
人件費	0	2,573	188	247	4,323	0	16,994
職員給与費	0	0	176	247	1,608	0	16,994
賞与等引当金繰入額	0	0	0	0	124	0	0
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	2,573	12	0	2,591	0	0
物件費等	1,770	353,098	615	58,269	413,852	2	39,767
物件費	1,343	204,944	572	58,269	265,228	2	11,394
維持補修費	45	0	0	0	45	0	374
減価償却費	383	148,145	43	0	148,571	0	3,323
その他	0	8	0	0	8	0	24,676
その他の業務費用	10	33	2	199,835	199,881	0	696
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	9	9	0	0
その他	10	33	2	199,826	199,872	0	696
移転費用	475	7,534	2,562	9,504,328	9,515,281	71	631
補助金等	46	7,534	2,561	9,504,328	9,514,851	0	0
社会保障給付	0	0	0	0	0	0	0
他会計への繰出金	429	0	0	0	429	0	0
その他	0	0	1	0	1	71	631
経常収益	357	103,528	0	10,841	114,959	53	58,799
使用料及び手数料	348	90,305	0	0	90,653	0	0
その他	9	13,223	0	10,841	24,306	53	58,799
純行政コスト	1,897	259,710	3,366	9,751,842	10,018,382	21	△710
臨時損失	0	0	0	4	4	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	0	0	0	4	4	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				小計	地方三公社	株式会社マリーナ萩
	山口県市町総合事務組合 (自治会館管理特別会計)	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)			
前年度末純資産残高	8,188	1,920,916	661	433,181	2,396,162	26,276	63,491
固定資産等形成分	7,792	1,779,390	564	155,433	1,976,351	0	32,675
純行政コスト(△)	1,897	259,710	3,366	9,751,842	10,018,382	21	△710
財源	1,603	114,994	3,343	9,704,086	9,826,594	0	0
税収等	1,603	114,994	3,343	5,537,577	5,660,085	0	0
国県等補助金	0	0	0	4,166,509	4,166,509	0	0
本年度差額	△294	△144,717	△24	△47,756	△191,788	△21	710
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	48	0	0	0	48	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	△1,911
比例連結割合変更に伴う差額	△145	0	△6	△6,145	54,099	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	△1,989
本年度純資産変動額	△390	△144,717	△30	△53,901	△137,641	△21	△3,190
本年度末純資産残高	7,797	1,776,200	631	379,280	2,258,521	26,256	60,301

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩公共サービス株式会社	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
純経常行政コスト	△4,241	329,590	751	23,337	347	1,489	△881
経常費用	330,397	598,711	30,187	280,875	56,356	84,203	45,425
業務費用	328,551	598,186	28,882	283,891	53,497	83,978	43,623
人件費	206,818	230,701	12,435	60,289	29,347	31,318	15,602
職員給与費	61,371	228,242	12,435	60,289	25,717	30,958	15,602
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	0
その他	145,446	2,459	0	0	3,630	360	0
物件費等	119,663	359,455	16,446	222,574	22,307	52,609	27,980
物件費	89,141	204,378	15,696	46,579	14,147	16,376	1,147
維持補修費	6,975	150,787	559	1,029	1,759	623	1,794
減価償却費	10,758	2,497	26	1,529	1,478	471	1,876
その他	12,788	1,793	165	173,436	4,924	35,139	23,162
その他の業務費用	2,070	8,030	0	1,028	1,843	51	41
支払利息	84	4,927	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	1,986	3,103	0	1,028	1,843	51	41
移転費用	1,846	524	1,305	△3,016	2,859	224	1,802
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	1,846	524	1,305	△3,016	2,859	224	1,802
経常収益	334,639	269,121	29,436	257,538	56,009	82,714	46,306
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	0
その他	334,639	269,121	29,436	257,538	56,009	82,714	46,306
純行政コスト	△4,241	329,590	751	23,508	△3	1,489	△881
臨時損失	0	0	0	171	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	0	0	0	171	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	350	0	0
資産売却益	0	0	0	0	350	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						
	萩公共サービス株式会社	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
前年度末純資産残高	14,670	△219,264	4,127	45,119	21,131	52,150	28,309
固定資産等形成分	41,227	9,101	168	2,142	5,281	1,724	3,592
純行政コスト(△)	△4,241	329,590	751	23,508	△3	1,489	△881
財源	0	286,667	0	0	0	0	0
税収等	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金	0	286,667	0	0	0	0	0
本年度差額	4,241	△42,923	△751	△23,508	3	△1,489	881
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	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	4,241	△42,923	△751	△23,508	3	△1,489	881
本年度末純資産残高	18,912	△262,187	3,376	21,611	21,134	50,662	29,190

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
	有限会社ハピ ネスふくえ	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						
純経常行政コスト	△237	△484	1,109	350,069	52,716,989	0	△4,419,914	48,297,076	
経常費用	21,827	30,773	28,136	1,564,979	58,946,332	0	△5,751,867	53,194,465	
業務費用	20,759	30,315	27,045	1,556,185	24,801,923	0	△428,687	24,373,236	
人件費	12,229	6,573	19,869	642,174	8,803,794	0	0	8,803,794	
職員給与費	11,817	5,373	13,669	482,466	6,795,586	0	0	6,795,586	
賞与等引当金繰入額	0	0	0	0	504,549	0	0	504,549	
退職手当引当金繰入額	285	0	0	285	538,929	0	0	538,929	
その他	127	1,200	6,200	159,422	964,729	0	0	964,729	
物件費等	8,507	23,553	6,123	898,984	14,826,453	0	△427,793	14,398,661	
物件費	3,714	3,989	4,423	410,985	7,057,160	0	△417,761	6,639,398	
維持補修費	111	0	946	164,958	542,935	0	△10,031	532,904	
減価償却費	66	402	755	23,181	6,895,624	0	0	6,895,624	
その他	4,616	19,162	0	299,861	330,735	0	0	330,735	
その他の業務費用	24	189	1,053	15,026	1,171,677	0	△895	1,170,782	
支払利息	0	0	0	5,011	481,215	0	△163	481,052	
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	71,042	0	0	71,042	
その他	24	189	1,053	10,015	619,419	0	△732	618,687	
移転費用	1,068	458	1,091	8,794	34,144,409	0	△5,323,180	28,821,229	
補助金等	0	0	0	0	17,466,612	0	△3,110,511	14,356,101	
社会保障給付	0	0	0	0	13,889,320	0	△208	13,889,112	
他会計への繰出金	0	0	0	0	2,765,522	0	△2,212,461	553,061	
その他	1,068	458	1,091	8,794	22,955	0	0	22,955	
経常収益	22,065	31,257	27,028	1,214,910	6,229,343	0	△1,331,954	4,897,389	
使用料及び手数料	0	0	0	0	3,605,763	0	△22,761	3,583,002	
その他	22,065	31,257	27,028	1,214,910	2,623,580	0	△1,309,193	1,314,387	
純行政コスト	△237	△488	1,109	349,885	52,784,482	0	△4,438,307	48,346,175	
臨時損失	0	0	0	171	104,191	0	△18,393	85,798	
災害復旧事業費	0	0	0	0	9,533	0	0	9,533	
資産除売却損	0	0	0	0	76,042	0	0	76,042	
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	393	0	△393	0	
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	18,000	0	△18,000	0	
その他	0	0	0	171	224	0	0	224	
臨時利益	0	4	0	354	36,699	0	0	36,699	
資産売却益	0	0	0	350	36,645	0	0	36,645	
その他	0	4	0	4	54	0	0	54	

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
	有限会社ハピ ネスふくえ	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						
前年度末純資産残高	14,226	20,132	36,633	80,725	115,408,662	0	△751,103	114,657,558	
固定資産等形成分	188	1,442	2,317	99,857	153,456,322	0	△1,022,241	152,434,081	
純行政コスト(△)	△237	△488	1,109	349,885	52,784,482	0	△4,438,307	48,346,175	
財源	0	0	0	286,667	51,958,632	0	△4,778,446	47,180,187	
税収等	0	0	0	0	37,957,672	0	△4,778,446	33,179,226	
国県等補助金	0	0	0	286,667	14,000,960	0	0	14,000,960	
本年度差額	237	488	△1,109	△63,218	△825,849	0	△340,139	△1,165,988	
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0	
資産評価差額	0	0	0	0	3,954	0	0	3,954	
無償所管換等	0	0	0	0	86,723	0	0	86,723	
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0	0	
他団体出資等分の減少	0	0	0	△1,911	△1,911	0	0	△1,911	
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	54,099	0	0	54,099	
その他	0	0	0	△1,989	3,677,555	0	0	3,677,555	
本年度純資産変動額	237	488	△1,109	△67,118	2,994,571	0	△340,139	2,654,432	
本年度末純資産残高	14,463	20,619	35,524	13,607	118,403,232	0	△1,091,242	117,311,990	

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	3,886,120	1,108	0	3,887,228	0	3,887,228	390,792
業務支出	21,372,281	0	88,376	21,460,657	△46,352	21,414,305	506,845
業務費用支出	10,912,213	0	72,060	10,984,273	0	10,984,273	506,027
人件費支出	6,098,253	0	27,627	6,125,880	0	6,125,880	163,924
物件費等支出	4,442,814	0	44,296	4,487,111	0	4,487,111	269,194
支払利息支出	232,728	0	0	232,728	0	232,728	72,909
その他の支出	138,417	0	136	138,553	0	138,553	0
移転費用支出	10,460,068	0	16,316	10,476,384	△46,352	10,430,032	818
補助金等支出	4,102,475	0	16,316	4,118,791	0	4,118,791	818
社会保障給付支出	3,655,014	0	0	3,655,014	0	3,655,014	0
他会計への繰出支出	2,695,407	0	0	2,695,407	△46,352	2,649,055	0
その他の支出	7,172	0	0	7,172	0	7,172	0
業務収入	25,267,933	1,108	88,376	25,357,417	△46,352	25,311,065	897,636
税収等収入	19,794,170	0	46,352	19,840,522	△46,352	19,794,170	0
国県等補助金収入	4,487,953	0	0	4,487,953	0	4,487,953	0
使用料及び手数料収入	542,655	0	177	542,831	0	542,831	680,457
その他の収入	443,155	1,108	41,847	486,111	0	486,111	217,179
臨時支出	9,533	0	0	9,533	0	9,533	0
災害復旧事業費支出	9,533	0	0	9,533	0	9,533	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	△2,801,507	△1,108	0	△2,802,615	0	△2,802,615	△338,519
投資活動支出	4,088,945	1,108	0	4,090,053	0	4,090,053	376,344
公共施設等整備費支出	3,024,266	0	0	3,024,266	0	3,024,266	376,344
基金積立金支出	548,647	1,108	0	549,755	0	549,755	0
投資及び出資金支出	358,532	0	0	358,532	0	358,532	0
貸付金支出	157,500	0	0	157,500	0	157,500	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	1,287,438	0	0	1,287,438	0	1,287,438	37,824
国県等補助金収入	401,616	0	0	401,616	0	401,616	0
基金取崩収入	686,017	0	0	686,017	0	686,017	0
貸付金元金回収収入	159,524	0	0	159,524	0	159,524	0
資産売却収入	40,282	0	0	40,282	0	40,282	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	37,824
財務活動収支	△1,288,218	0	0	△1,288,218	0	△1,288,218	33,005
財務活動支出	3,709,518	0	0	3,709,518	0	3,709,518	242,556
地方債償還支出	3,709,518	0	0	3,709,518	0	3,709,518	242,556
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	2,421,300	0	0	2,421,300	0	2,421,300	275,561
地方債発行収入	2,421,300	0	0	2,421,300	0	2,421,300	190,400
その他の収入	0	0	0	0	0	0	85,161
本年度資金収支額	△203,605	0	0	△203,605	0	△203,605	85,277
前年度末資金残高	834,611	0	0	834,611	0	834,611	1,143,609
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	631,005	0	0	631,005	0	631,005	1,228,886
前年度末歳計外現金残高	67,469	0	0	67,469	0	67,469	0
本年度歳計外現金増減額	9,958	0	0	9,958	0	9,958	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	77,427	0	0	77,427	0	77,427	0
本年度末現金預金残高	708,432	0	0	708,432	0	708,432	1,228,886

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			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
	下水道事業	病院事業	小計					
業務活動収支	383,445	67,867	842,104	221,962	45,460	△1,701	55,649	
業務支出	540,684	2,482,892	3,530,420	7,946,725	606,663	886,015	6,083,133	
業務費用支出	514,335	2,482,892	3,503,254	176,057	596,840	17,440	587,381	
人件費支出	77,914	1,349,865	1,591,703	85,938	303,252	6,816	200,629	
物件費等支出	338,322	1,080,625	1,688,142	54,013	291,065	9,604	279,647	
支払利息支出	98,099	52,402	223,410	0	1,441	0	0	
その他の支出	0	0	0	36,106	1,083	1,020	107,106	
移転費用支出	26,348	0	27,166	7,770,668	9,822	868,575	5,495,752	
補助金等支出	26,348	0	27,166	2,786,317	8,393	868,575	176,027	
社会保障給付支出	0	0	0	4,914,670	0	0	5,319,636	
他会計への繰出支出	0	0	0	69,672	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	8	1,430	0	89	
業務収入	924,129	2,550,759	4,372,524	8,168,687	652,123	884,314	6,138,782	
税込等収入	0	0	0	6,252,427	182,677	880,554	3,769,599	
国県等補助金収入	0	0	0	1,905,801	22	0	2,353,782	
使用料及び手数料収入	400,388	2,074,529	3,155,374	603	2,897	113	181	
その他の収入	523,740	476,230	1,217,150	9,856	466,526	3,647	15,220	
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	△60,127	△90,384	△489,030	△117,023	△5,973	0	△63,395	
投資活動支出	220,497	90,384	687,224	117,772	9,655	0	63,395	
公共施設等整備費支出	220,497	90,384	687,224	749	9,655	0	5,508	
基金積立金支出	0	0	0	117,023	0	0	57,887	
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	160,370	0	198,194	749	3,682	0	0	
国県等補助金収入	0	0	0	749	3,682	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	0	0	0	
その他の収入	160,370	0	198,194	0	0	0	0	
財務活動収支	△106,097	△127,362	△200,454	0	△39,487	0	0	
財務活動支出	509,276	307,746	1,059,578	0	41,387	0	0	
地方債償還支出	509,276	307,746	1,059,578	0	41,387	0	0	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	
財務活動収入	403,179	180,385	859,124	0	1,900	0	0	
地方債発行収入	237,600	72,400	500,400	0	1,900	0	0	
その他の収入	165,579	107,985	358,724	0	0	0	0	
本年度資金収支額	217,221	△149,879	152,619	104,939	0	△1,701	△7,746	
前年度末資金残高	0	875,479	2,019,088	148,098	0	16,480	161,157	
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	217,221	725,601	2,171,708	253,038	0	14,780	153,411	
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	
比例連結割合変更に伴う差額	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	217,221	725,601	2,171,708	253,038	0	14,780	153,411	

科目			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)
	駐車場事業特 別会計	小計					
業務活動収支	△96	321,274	5,050,606	218,550	0	5,269,156	△39
業務支出	7,445	15,529,981	40,521,058	0	△3,418,521	37,102,537	1,778
業務費用支出	7,431	1,385,150	15,872,676	0	△67,531	15,805,145	1,395
人件費支出	0	596,635	8,314,218	0	0	8,314,218	1,295
物件費等支出	7,430	641,759	6,817,011	0	△67,531	6,749,480	100
支払利息支出	0	1,441	457,579	0	0	457,579	0
その他の支出	1	145,315	283,869	0	0	283,869	0
移転費用支出	14	14,144,831	24,648,382	0	△3,350,990	21,297,392	383
補助金等支出	0	3,839,312	7,985,269	0	△1,138,932	6,846,337	383
社会保障給付支出	0	10,234,306	13,889,320	0	△25	13,889,294	0
他会計への繰出支出	14	69,686	2,765,093	0	△2,212,032	553,061	0
その他の支出	0	1,527	8,699	0	0	8,699	0
業務収入	7,349	15,851,255	45,581,197	218,550	△3,418,521	42,381,225	1,739
税込等収入	0	11,085,257	30,925,780	0	△2,212,032	28,713,747	1,507
国県等補助金収入	0	4,259,605	8,747,558	0	0	8,747,558	0
使用料及び手数料収入	7,345	11,139	3,709,344	0	△22,761	3,686,583	0
その他の収入	4	495,254	2,198,515	218,550	△1,183,728	1,233,337	232
臨時支出	0	0	9,533	0	0	9,533	0
災害復旧事業費支出	0	0	9,533	0	0	9,533	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	△186,391	△3,478,036	0	358,532	△3,119,503	△93
投資活動支出	0	190,822	4,968,099	0	△358,532	4,609,567	26,797
公共施設等整備費支出	0	15,912	3,727,403	0	0	3,727,403	0
基金積立金支出	0	174,909	724,664	0	0	724,664	14,287
投資及び出資金支出	0	0	358,532	0	△358,532	0	0
貸付金支出	0	0	157,500	0	0	157,500	12,510
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	4,431	1,490,064	0	0	1,490,064	26,703
国県等補助金収入	0	4,431	406,047	0	0	406,047	0
基金取崩収入	0	0	686,017	0	0	686,017	12,510
貸付金元金回収収入	0	0	159,524	0	0	159,524	13,132
資産売却収入	0	0	40,282	0	0	40,282	0
その他の収入	0	0	198,194	0	0	198,194	1,062
財務活動収支	0	△39,487	△1,528,159	△6,535	△358,532	△1,893,226	0
財務活動支出	0	41,387	4,810,483	0	0	4,810,483	0
地方債償還支出	0	41,387	4,810,483	0	0	4,810,483	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	0	1,900	3,282,324	△6,535	△358,532	2,917,257	0
地方債発行収入	0	1,900	2,923,600	0	0	2,923,600	0
その他の収入	0	0	358,724	△6,535	△358,532	△6,343	0
本年度資金収支額	△96	95,397	44,411	212,015	0	256,426	△132
前年度末資金残高	96	325,832	3,179,531	278,093	0	3,457,623	80
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	145
本年度末資金残高	0	421,229	3,223,942	490,108	0	3,714,050	93
前年度末歳計外現金残高	0	0	67,469	0	0	67,469	0
本年度歳計外現金増減額	0	0	9,958	0	0	9,958	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	0	77,427	0	0	77,427	0
本年度末現金預金残高	0	421,229	3,301,369	490,108	0	3,791,476	93

科目	一部事務組合・広域連合				小計	地方三公社	株式会社マリーナ萩
	山口県市町総合事務組合(自治会館管理特別会計)	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)		萩市土地開発公社	
業務活動収支	41	3,428	19	△48,138	△44,689	△21	△6,707
業務支出	1,872	215,093	3,324	9,762,670	9,984,737	73	69,076
業務費用支出	1,398	207,559	762	258,342	469,456	2	68,445
人件費支出	0	2,573	188	247	4,303	0	16,994
物件費等支出	1,388	204,986	572	58,269	265,314	2	51,451
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	10	0	2	199,826	199,838	0	0
移転費用支出	475	7,534	2,562	9,504,328	9,515,281	71	631
補助金等支出	46	7,534	2,561	9,504,328	9,514,851	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	429	0	0	0	429	0	0
その他の支出	0	0	1	0	1	71	631
業務収入	1,913	218,521	3,343	9,714,532	9,940,048	53	62,370
税収等収入	1,555	114,994	3,343	5,537,577	5,658,975	0	0
国県等補助金収入	0	0	0	4,166,509	4,166,509	0	0
使用料及び手数料収入	348	90,305	0	0	90,653	0	0
その他の収入	9	13,223	0	10,446	23,911	53	62,370
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	△368	0	△50	△14,409	△14,920	0	0
投資活動支出	416	0	182	14,409	41,803	0	0
公共施設等整備費支出	48	0	133	435	616	0	0
基金積立金支出	368	0	48	13,974	28,676	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	12,510	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	48	0	132	0	26,883	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	132	0	12,642	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	13,132	0	0
資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	48	0	0	0	1,109	0	0
財務活動収支	0	0	0	0	0	0	△3,900
財務活動支出	0	0	0	0	0	0	3,900
地方債償還支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	3,900
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	△327	3,428	△30	△62,547	△59,609	△21	△10,607
前年度末資金残高	396	20,382	97	277,690	298,646	26,276	57,173
比例連結割合変更に伴う差額	△7	0	△1	△3,939	△3,802	0	0
本年度末資金残高	62	23,810	66	211,204	235,235	26,256	46,566
前年度末歳計外現金残高	0	0	2,738	0	2,738	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	△24	0	△24	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	0	2,714	0	2,714	0	0
本年度末現金預金残高	62	23,810	2,781	211,204	237,950	26,256	46,566

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩公共サービス株式会社	萩海運株式会社	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
業務活動収支	14,688	△40,317	△703	△16,426	3,415	△1,967	2,050
業務支出	323,484	595,656	30,157	279,315	52,574	83,756	44,157
業務費用支出	322,134	595,131	28,834	277,947	49,497	82,770	42,455
人件費支出	209,480	223,564	12,397	59,763	29,347	31,240	15,602
物件費等支出	112,570	362,992	16,437	218,184	18,285	16,933	26,847
支払利息支出	84	4,927	0	0	0	0	0
その他の支出	0	3,648	0	0	1,866	34,597	6
移転費用支出	1,350	524	1,323	1,368	3,077	985	1,703
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	1,350	524	1,323	1,368	3,077	985	1,703
業務収入	338,172	555,338	29,454	262,889	55,989	81,789	46,208
税収等収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	0	286,667	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	338,172	268,671	29,454	262,889	55,989	81,789	46,208
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	△8,024	△38,750	0	△3,892	△4,128	0	△3,348
投資活動支出	8,024	38,750	0	3,892	4,128	0	3,348
公共施設等整備費支出	8,024	38,750	0	3,892	3,852	0	3,348
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	0	276	0	0
投資活動収入	0	0	0	0	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	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	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支	△2,261	20,000	0	0	0	0	0
財務活動支出	2,261	300,000	0	0	0	0	0
地方債償還支出	788	300,000	0	0	0	0	0
その他の支出	1,473	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	0	320,000	0	0	0	0	0
地方債発行収入	0	320,000	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	4,403	△59,067	△703	△20,318	△712	△1,967	△1,298
前年度末資金残高	29,733	77,049	4,865	46,613	15,767	59,448	25,434
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	34,135	17,982	4,162	26,294	15,055	57,481	24,137
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
比例連結割合変更に伴う差額	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	34,135	17,982	4,162	26,294	15,055	57,481	24,137

科目					小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	有限会社ハピ ネスふくえ	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						
業務活動収支	1,839	△233	530	△43,832	4,962,065	219,651	0	5,181,716	
業務支出	20,301	31,531	26,982	1,556,989	52,062,857	0	△5,751,867	46,310,989	
業務費用支出	19,347	30,201	26,110	1,542,873	17,885,007	0	△428,687	17,456,320	
人件費支出	11,817	6,294	19,712	636,210	8,954,731	0	0	8,954,731	
物件費等支出	7,531	23,758	6,398	861,385	7,943,713	0	△427,793	7,515,920	
支払利息支出	0	0	0	5,011	462,590	0	△163	462,427	
その他の支出	0	149	0	40,266	523,973	0	△732	523,242	
移転費用支出	954	1,329	871	14,116	34,177,849	0	△5,323,180	28,854,669	
補助金等支出	0	0	0	0	17,500,121	0	△3,110,511	14,389,610	
社会保障給付支出	0	0	0	0	13,889,320	0	△208	13,889,112	
他会計への繰出支出	0	0	0	0	2,765,522	0	△2,212,461	553,061	
その他の支出	954	1,329	871	14,116	22,887	0	0	22,887	
業務収入	22,140	31,298	27,511	1,513,157	57,034,454	219,651	△5,751,867	51,502,238	
税収等収入	0	0	0	0	36,584,755	0	△4,069,824	32,514,931	
国県等補助金収入	0	0	0	286,667	13,200,735	0	0	13,200,735	
使用料及び手数料収入	0	0	0	0	3,799,997	0	△22,761	3,777,235	
その他の収入	22,140	31,298	27,511	1,226,490	3,448,968	219,651	△1,659,282	2,009,337	
臨時支出	0	0	0	0	9,533	0	0	9,533	
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	9,533	0	0	9,533	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資活動収支	0	0	0	△58,142	△3,551,097	0	358,532	△3,192,565	
投資活動支出	0	0	0	58,142	5,068,044	0	△398,532	4,669,512	
公共施設等整備費支出	0	0	0	57,866	3,785,885	0	0	3,785,885	
基金積立金支出	0	0	0	0	753,341	0	0	753,341	
投資及び出資金支出	0	0	0	0	358,532	0	△358,532	0	
貸付金支出	0	0	0	0	170,010	0	△40,000	130,010	
その他の支出	0	0	0	276	276	0	0	276	
投資活動収入	0	0	0	0	1,516,947	0	△40,000	1,476,947	
国県等補助金収入	0	0	0	0	406,047	0	0	406,047	
基金取崩収入	0	0	0	0	698,659	0	0	698,659	
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	172,655	0	△40,000	132,655	
資産売却収入	0	0	0	0	40,282	0	0	40,282	
その他の収入	0	0	0	0	199,304	0	0	199,304	
財務活動収支	0	△435	△117	13,288	△1,514,871	△6,535	△358,532	△1,879,938	
財務活動支出	0	435	117	306,712	5,117,195	0	△40,000	5,077,195	
地方償還支出	0	0	0	300,788	5,111,271	0	△40,000	5,071,271	
その他の支出	0	435	117	5,925	5,925	0	0	5,925	
財務活動収入	0	0	0	320,000	3,602,324	△6,535	△398,532	3,197,257	
地方債発行収入	0	0	0	320,000	3,243,600	0	△40,000	3,203,600	
その他の収入	0	0	0	0	358,724	△6,535	△358,532	△6,343	
本年度資金収支額	1,839	△668	413	△88,686	△103,903	213,117	0	109,213	
前年度末資金残高	21,632	22,703	36,199	396,616	3,901,069	288,599	0	4,189,667	
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	△3,802	0	0	△3,802	
本年度末資金残高	23,471	22,035	36,612	307,930	3,793,363	501,715	0	4,295,078	
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	0	70,207	0	0	70,207	
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	0	9,958	0	0	9,958	
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	△24	0	0	△24	
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	0	80,141	0	0	80,141	
本年度末現金預金残高	23,471	22,035	36,612	307,930	3,873,504	501,715	0	4,375,220	

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 29 年度
財務報告書
【統一的な基準による財務書類】

平成 31 年 4 月 発行

萩市財務部財政課・財産管理課

TEL 0838-25-3131 (代表)

0838-25-3465 (直通)

E-mail : zaisei@city.hagi.lg.jp