

平成 30 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	63
3	純資産変動計算書の内容に関する明細	64
4	資金収支計算書の内容に関する明細	66
5	連結精算表(連結ベースを含む)	67

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おりました。

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

この統一的な基準による財務書類は、平成 31 年 3 月末時点において、全地方公共団体のうち 94.8% 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。

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

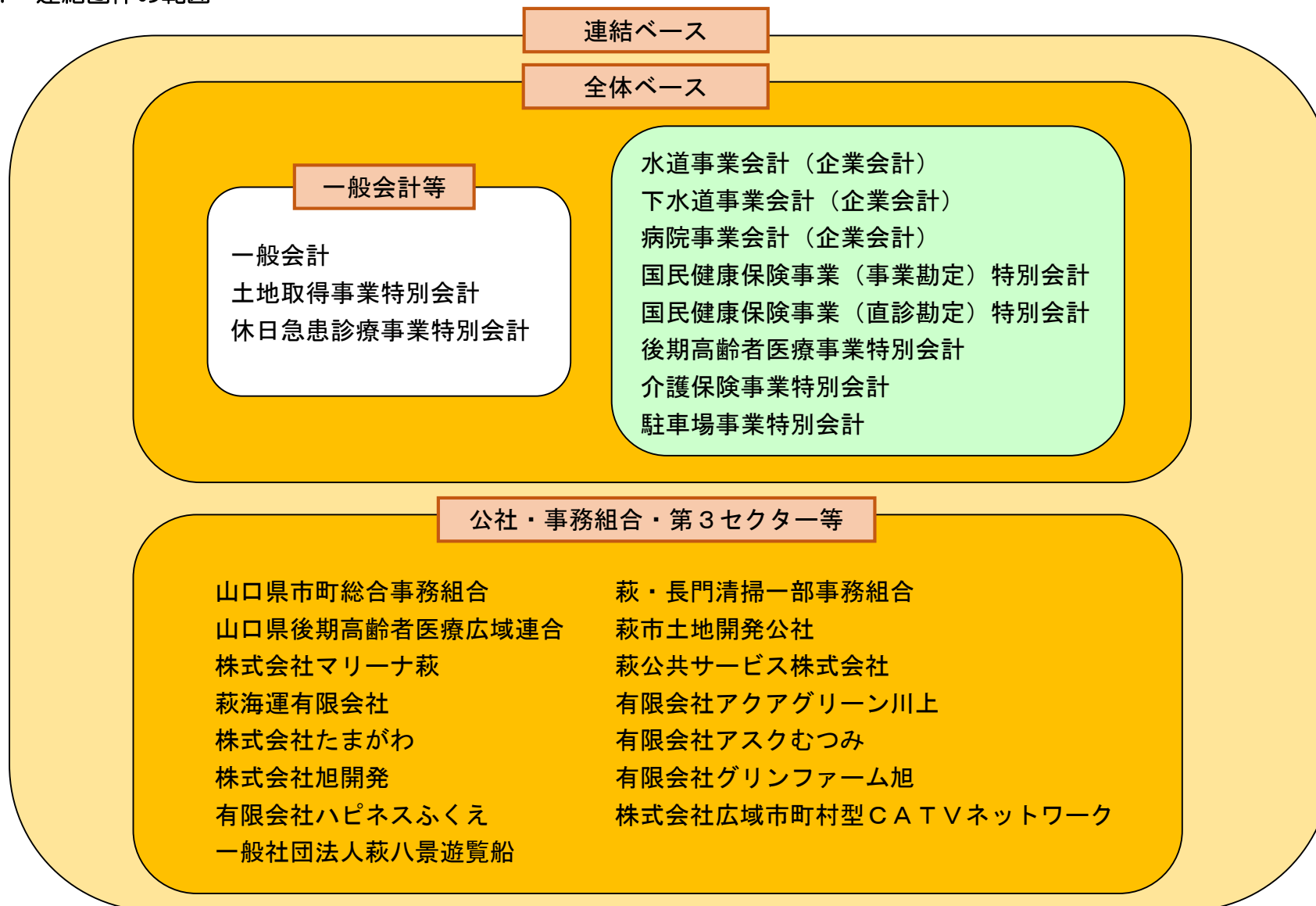
一般会計及び特別会計における会計年度は、4月1日に始まり翌年の3月31日をもって終了しますが、その後出納整理期間（4月1日から5月31日）があり、その期間にもかなりの現金収支があるため、出納閉鎖日（5月31日）における収支を用いています。

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30年度末においては、一般会計等で1,377億1千万円、全体ベースで1,875億1千万円、連結ベースで1,899億4千万円の資産を保有しています。純資産である1,063億3千万円（一般会計等）、1,147億8千万円（全体ベース）、1,170億円（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313億8千万円（一般会計等）、727億3千万円（全体ベース）、729億4千万円（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	131,708	177,603	179,409	固定負債	27,679	66,799	66,561
有形固定資産	120,031	166,183	167,897	地方債	22,206	38,705	38,710
無形固定資産	212	329	333	長期未払金	46	46	46
投資その他の資産	11,465	11,092	11,179	退職手当引当金	5,157	6,250	6,253
流動資産	6,003	9,908	10,525	損失補償等引当金	270	270	0
現金預金	711	3,938	4,516	その他	-	21,528	21,552
未収金	89	738	746	流動負債	3,698	5,930	6,377
短期貸付金	78	78	89	1年内償還予定地方債	3,241	4,596	4,896
基金	5,126	5,126	5,130	未払金	6	735	804
棚卸資産	-	31	44	未払費用	-	-	6
その他	-	-	1	前受金	-	0	6
徴収不能引当金	△ 1	△ 2	△ 2	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	4	賞与等引当金	383	530	533
				預り金	67	69	131
				その他	-	-	0
				負債合計	31,377	72,729	72,938
				純資産の部			
				純資産合計	106,334	114,783	117,000
資産合計	137,711	187,512	189,938	負債及び純資産合計	137,711	187,512	189,938

(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38億6千万円減少していますが、固定負債についても地方債で10億1千万円、退職手当引当金で8千万円減少するなど、11億2千万円の減少となっています。

資産の減少(31億4千万円)が負債の減少(13億3千万円)よりも多く、差引きである純資産は、18億1千万円減少しました。

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などによるものです。

(単位：百万円)

資産の部				負債の部			
	30年度	29年度	差引き		30年度	29年度	差引き
固定資産	131,708	134,922	△3,214	固定負債	27,679	28,798	△1,119
有形固定資産	120,031	123,887	△3,856	地方債	22,206	23,220	△1,014
無形固定資産	212	214	△2	長期未払金	46	52	△6
投資その他の資産	11,465	10,821	644	退職手当引当金	5,157	5,237	△80
流動資産	6,003	5,923	80	損失補償等引当金	270	289	△19
現金預金	711	708	3	その他	-	-	-
未収金	89	104	△15	流動負債	3,698	3,906	△208
短期貸付金	78	2	76	1年内償還予定地方債	3,241	3,458	△217
基金	5,126	5,110	16	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	△1	-	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	-	賞与等引当金	383	364	19
				預り金	67	77	△10
				その他	-	-	-
				負債合計	31,377	32,704	△1,327
				純資産の部			
				純資産合計	106,334	108,142	△1,808
資産合計	137,711	140,846	△3,135	負債及び純資産合計	137,711	140,846	△3,135

※ 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30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263億5千万円、全体ベースで398億6千万円、連結ベースで482億7千万円の費用がかかりました。

これらの行政サービスを行うため市民のみなさんにご負担いただいた使用料・手数料などの経常収益(B)は、10億3千万円(一般会計等)、41億円(全体ベース)、49億3千万円(連結ベース)となっています。さらに臨時損失として災害復旧経費、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

【臨時利益】

資産の売却益など

(単位：百万円)

科 目		一般会計等	全 体	連 結
経常費用	A	27,379	43,956	53,197
業務費用		17,093	24,397	26,182
人件費		6,066	8,267	8,892
物件費等		10,605	15,039	16,044
その他の業務費用		422	1,091	1,247
移転費用		10,286	19,559	27,015
補助金等		4,505	5,780	13,224
社会保障給付		3,649	13,750	13,750
他会計への繰出金		2,105	-	-
その他		27	29	41
経常収益	B	1,032	4,095	4,930
使用料及び手数料		537	3,540	3,629
その他		495	555	1,301
純経常行政コスト	A - B	26,347	39,861	48,267
臨時損失	D	53	53	52
臨時利益	E	137	137	119
純行政コスト	C + D - E	26,263	39,777	48,200

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30年度中に一般会計等で18億1千万円減少していますが、全体・連結ベースでは、平成30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1億6千万円、連結ベースで3億1千万円の減少となっています。

【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
- ◇ 他団体出資等の増加・・・自社株の処分など
- ◇ 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	108,142	114,945	117,312
純行政コスト(△)	B	26,263	39,777	48,200
財源	C	24,250	37,653	45,910
税収等		19,639	24,838	28,619
国県等補助金		4,611	12,816	17,291
本年度差額 C－B	D	△2,013	△ 2,124	△ 2,291
資産評価差額	E	0	0	0
無償所管換等	F	206	78	78
他団体出資等分の増加	G	-	-	0
比例連結割合変更に伴う差額	H	-	-	17
その他	I	0	1,884	1,884
本年度純資産変動額 D + E + F + G + H + I	J	△1,808	△162	△312
本年度末純資産残高 A + J	K	106,334	114,783	117,000

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39億4千万円、連結ベースで45億2千万円となりました。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
税込等や国・県等補助金、使用料手数料など
- ◇ 臨時支出
災害復旧費など

【投資活動収支】

学校や道路、水道などの資産形成や、出資金、貸付金などの収入、支出など

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

【財務活動収支】

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

【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

【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	3,064	4,122	4,138
業務支出		21,998	36,538	45,619
業務収入		25,086	40,684	49,781
臨時支出		24	24	24
臨時収入		-	-	-
投資活動収支	B	△ 1,820	△ 2,327	△ 2,318
投資活動支出		2,874	3,805	3,817
投資活動収入		1,054	1,478	1,499
財務活動収支	C	△1,231	△ 1,639	△ 1,666
財務活動支出		3,458	4,760	5,053
財務活動収入		2,227	3,122	3,387
本年度資金収支額 A + B + C	D	13	157	154
前年度末資金残高	E	631	3,714	4,295
比例連結割合変更に伴う差額	F	-	-	△3
本年度末資金残高 D + E + F	G	644	3,871	4,446
前年度末歳計外現金残高	H	77	77	80
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	67	67	70
本年度末現金預金残高 G + J	K	711	3,938	4,516

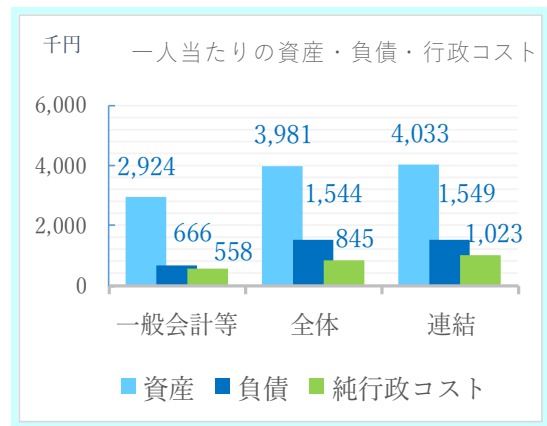
IV 財務書類から算出される指標

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 4 千円の資産に対して、負債は 66 万 6 千円、資産形成を伴わない行政コストに 55 万 8 千円の費用がかかっています。

資産が負債の約 4.4 倍となっており、現在までの世代が形成した資産が、将来の世代が支払う負債を大きく上回っています。

全体ベースでは、水道事業や下水道事業、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。

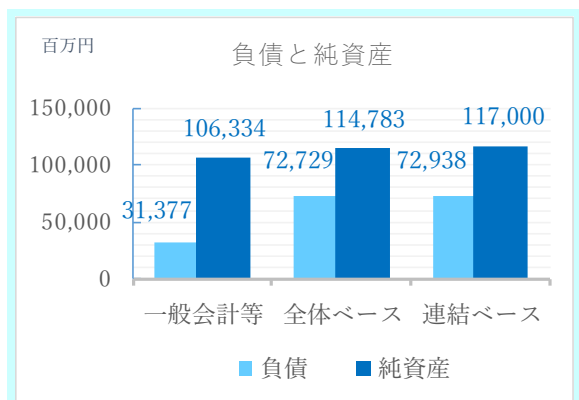


【一般会計等 77. 2% 全体 61. 2% 連結 61. 6%】

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 3.4 倍、全体・連結では、約 1.6 倍となっています。



【一般会計等 29. 5% 全体 63. 4% 連結 52. 3%】

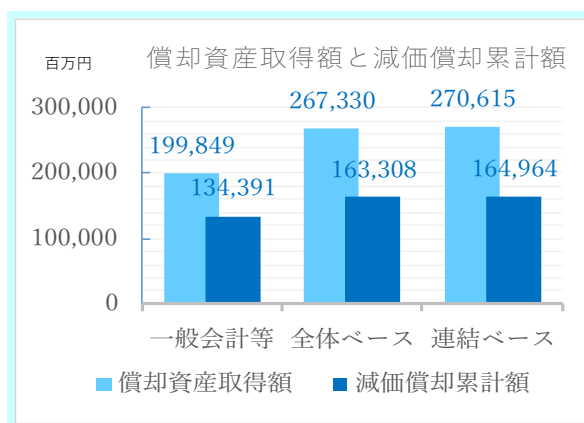
4 有形固定資産減価償却率

【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を表しています。

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 67.2% 全体 61.1%
連結 61.0%】

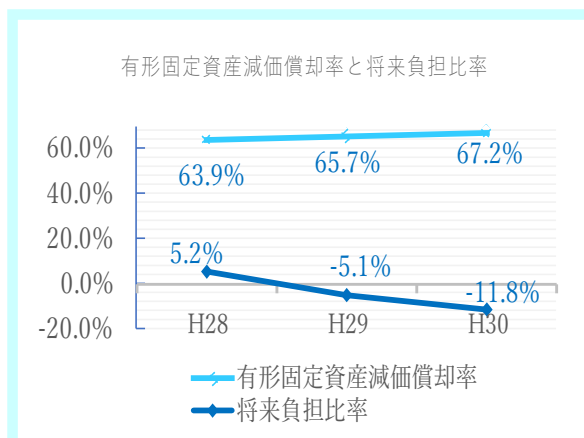


5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率

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) 8.5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	43,416,280
充当可能基金残高	B	10,701,821
業務収入等 D+E	C	25,852,633
業務収入	D	25,085,985
臨時財政対策債発行可能額	E	766,648
業務支出	F	21,998,097

V 財務書類本表

貸借対照表

一般会計等

(平成31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	131,707,792	固定負債	27,679,404
有形固定資産	120,031,270	地方債	22,206,074
事業用資産	83,870,807	長期未払金	45,898
土地	18,487,321	退職手当引当金	5,157,047
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	270,385
建物	74,911,631	その他	-
建物減価償却累計額	△ 42,556,473	流動負債	3,698,070
工作物	4,047,482	1年内償還予定地方債	3,241,314
工作物減価償却累計額	△ 2,258,121	未払金	6,343
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 382,287	前受金	-
浮標等	1,134	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 113	賞与等引当金	383,211
航空機	-	預り金	67,202
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	31,377,474
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,224,096	固定資産等形成分	136,484,425
インフラ資産	33,616,768	余剰分(不足分)	△ 30,150,627
土地	2,218,498		
建物	412,824		
建物減価償却累計額	△ 233,829		
工作物	119,775,086		
工作物減価償却累計額	△ 88,959,828		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	404,017		
物品	6,077,902		
物品減価償却累計額	△ 3,534,207		
無形固定資産	211,533		
ソフトウェア	5,756		
その他	205,777		
投資その他の資産	11,464,989		
投資及び出資金	2,252,384		
有価証券	116,606		
出資金	2,135,778		
その他	-		
投資損失引当金	△ 2,622		
長期延滞債権	460,612		
長期貸付金	732,221		
基金	8,052,587		
減債基金	-		
その他	8,052,587		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 30,192		
流動資産	6,003,480		
現金預金	711,316		
未収金	88,647		
短期貸付金	78,368		
基金	5,125,882		
財政調整基金	4,241,957		
減債基金	883,925		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 734		
資産合計	137,711,272	純資産合計	106,333,798
		負債及び純資産合計	137,711,272

行政コスト計算書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	27,378,690
業務費用	17,092,940
人件費	6,065,926
職員給与費	4,495,721
賞与等引当金繰入額	383,211
退職手当引当金繰入額	437,199
その他	749,794
物件費等	10,605,213
物件費	4,389,819
維持補修費	799,756
減価償却費	5,415,638
その他	-
その他の業務費用	421,801
支払利息	189,625
徴収不能引当金繰入額	30,192
その他	201,984
移転費用	10,285,749
補助金等	4,505,046
社会保障給付	3,649,497
他会計への繰出金	2,104,580
その他	26,627
経常収益	1,031,679
使用料及び手数料	537,019
その他	494,660
純経常行政コスト	26,347,011
臨時損失	52,828
災害復旧事業費	24,068
資産除売却損	-
投資損失引当金繰入額	1,091
損失補償等引当金繰入額	-
その他	27,670
臨時利益	136,704
資産売却益	118,469
その他	18,235
純行政コスト	26,263,136

純資産変動計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	108,141,595	139,602,098	△ 31,460,503
純行政コスト(△)	△ 26,263,136		△ 26,263,136
財源	24,249,790		24,249,790
税金等	19,638,724		19,638,724
国県等補助金	4,611,066		4,611,066
本年度差額	△ 2,013,346		△ 2,013,346
固定資産等の変動(内部変動)		△ 3,323,453	3,323,453
有形固定資産等の増加		1,351,817	△ 1,351,817
有形固定資産等の減少		△ 5,415,638	5,415,638
貸付金・基金等の増加		1,522,570	△ 1,522,570
貸付金・基金等の減少		△ 782,202	782,202
資産評価差額	57	57	
無償所管換等	205,507	205,507	
その他	△ 16	216	△ 232
本年度純資産変動額	△ 1,807,798	△ 3,117,674	1,309,876
本年度末純資産残高	106,333,798	136,484,425	△ 30,150,627

【様式第4号】

資金収支計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	21,998,097
業務費用支出	11,706,005
人件費支出	6,127,010
物件費等支出	5,189,576
支払利息支出	189,625
その他の支出	199,795
移転費用支出	10,292,092
補助金等支出	4,511,389
社会保障給付支出	3,649,497
他会計への繰出支出	2,104,580
その他の支出	26,627
業務収入	25,085,985
税収等収入	19,627,452
国県等補助金収入	4,429,466
使用料及び手数料収入	534,802
その他の収入	494,265
臨時支出	24,068
災害復旧事業費支出	24,068
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	3,063,820
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,874,386
公共施設等整備費支出	1,351,817
基金積立金支出	927,223
投資及び出資金支出	430,378
貸付金支出	164,968
その他の支出	-
投資活動収入	1,054,480
国県等補助金収入	181,600
基金取崩収入	587,522
貸付金元金回収収入	166,889
資産売却収入	118,469
その他の収入	-
投資活動収支	△ 1,819,907
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,458,104
地方債償還支出	3,458,104
その他の支出	-
財務活動収入	2,227,300
地方債発行収入	2,227,300
その他の収入	-
財務活動収支	△ 1,230,804
本年度資金収支額	13,109
前年度末資金残高	631,005
本年度末資金残高	644,114
前年度末歳計外現金残高	77,427
本年度歳計外現金増減額	△ 10,225
本年度末歳計外現金残高	67,202
本年度末現金預金残高	711,316

全体貸借対照表

(平成31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	177,603,477	固定負債	66,799,077
有形固定資産	166,182,670	地方債等	38,705,067
事業用資産	86,715,152	長期未払金	45,898
土地	19,314,589	退職手当引当金	6,249,877
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	270,385
建物	79,919,889	その他	21,527,850
建物減価償却累計額	△ 45,559,874	流動負債	5,929,784
工作物	4,250,017	1年内償還予定地方債等	4,595,755
工作物減価償却累計額	△ 2,449,765	未払金	735,377
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 382,287	前受金	111
浮標等	1,134	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 113	賞与等引当金	529,942
航空機	-	預り金	68,598
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	72,728,861
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,225,426	固定資産等形成分	199,925,430
インフラ資産	60,782,661	余剰分(不足分)	△ 85,142,399
土地	3,524,320		
建物	4,169,289		
建物減価償却累計額	△ 37,361,694		
工作物	178,288,746		
工作物減価償却累計額	△ 88,959,828		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,121,829		
物品	23,805,924		
物品減価償却累計額	△ 5,121,068		
無形固定資産	328,724		
ソフトウェア	5,756		
その他	322,967		
投資その他の資産	11,092,084		
投資及び出資金	662,312		
有価証券	116,606		
出資金	545,706		
その他	-		
投資損失引当金	△ 2,622		
長期延滞債権	575,434		
長期貸付金	732,221		
基金	9,107,573		
減債基金	-		
その他	9,107,573		
その他	85,815		
徴収不能引当金	△ 68,649		
流動資産	9,908,415		
現金預金	3,938,240		
未収金	737,513		
短期貸付金	78,368		
基金	5,125,882		
財政調整基金	4,241,957		
減債基金	883,925		
棚卸資産	30,902		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 2,490		
繰延資産	-		
資産合計	187,511,892	純資産合計	114,783,031
		負債及び純資産合計	187,511,892

全体行政コスト計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	43,955,663
業務費用	24,396,919
人件費	8,267,373
職員給与費	6,358,142
賞与等引当金繰入額	531,917
退職手当引当金繰入額	553,802
その他	823,512
物件費等	15,038,584
物件費	6,691,486
維持補修費	1,000,273
減価償却費	7,291,246
その他	55,579
その他の業務費用	1,090,962
支払利息	485,127
徴収不能引当金繰入額	63,333
その他	542,502
移転費用	19,558,744
補助金等	5,780,027
社会保障給付	13,750,119
他会計への繰出金	-
その他	28,597
経常収益	4,094,826
使用料及び手数料	3,539,769
その他	555,057
純経常行政コスト	39,860,836
臨時損失	52,828
災害復旧事業費	24,068
資産除売却損	-
投資損失引当金繰入額	1,091
損失補償等引当金繰入額	-
その他	27,670
臨時利益	136,704
資産売却益	118,469
その他	18,235
純行政コスト	39,776,961

全体純資産変動計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	114,945,154	170,717,456	△ 55,772,302
純行政コスト(△)	△ 39,776,961		△ 39,776,961
財源	37,653,411		37,653,411
税収等	24,837,571		24,837,571
国県等補助金	12,815,840		12,815,840
本年度差額	△ 2,123,550		△ 2,123,550
固定資産等の変動(内部変動)		△ 4,160,599	4,160,599
有形固定資産等の増加		2,769,961	△ 2,769,961
有形固定資産等の減少		△ 7,436,448	7,436,448
貸付金・基金等の増加		1,288,090	△ 1,288,090
貸付金・基金等の減少		△ 782,202	782,202
資産評価差額	57	57	
無償所管換等	77,727	77,727	
その他	1,883,644	33,290,789	△ 31,407,145
本年度純資産変動額	△ 162,123	29,207,974	△ 29,370,097
本年度末純資産残高	114,783,031	199,925,430	△ 85,142,399

【様式第4号】

全体資金収支計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	36,537,688
業務費用支出	16,930,312
人件費支出	8,393,241
物件費等支出	7,632,554
支払利息支出	487,061
その他の支出	417,455
移転費用支出	19,607,376
補助金等支出	5,790,115
社会保障給付支出	13,750,119
他会計への繰出支出	-
その他の支出	67,142
業務収入	40,683,937
税収等収入	24,148,082
国県等補助金収入	11,908,996
使用料及び手数料収入	3,682,989
その他の収入	943,871
臨時支出	24,068
災害復旧事業費支出	24,068
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	4,122,181
【投資活動収支】	
投資活動支出	3,804,521
公共施設等整備費支出	2,508,539
基金積立金支出	1,131,014
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	164,968
その他の支出	-
投資活動収入	1,477,867
国県等補助金収入	184,095
基金取崩収入	587,522
貸付金元金回収収入	166,889
資産売却収入	118,469
その他の収入	420,892
投資活動収支	△ 2,326,654
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,760,174
地方債等償還支出	4,760,174
その他の支出	-
財務活動収入	3,121,635
地方債等発行収入	3,076,100
その他の収入	45,535
財務活動収支	△ 1,638,539
本年度資金収支額	156,988
前年度末資金残高	3,714,050
本年度末資金残高	3,871,038

前年度末歳計外現金残高	77,427
本年度歳計外現金増減額	△ 10,225
本年度末歳計外現金残高	67,202
本年度末現金預金残高	3,938,240

連結貸借対照表

(平成31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	179,409,105	固定負債	66,561,061
有形固定資産	167,897,191	地方債等	38,710,067
事業用資産	88,387,349	長期未払金	45,898
土地	19,333,511	退職手当引当金	6,252,656
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	385
建物	80,904,965	その他	21,552,055
建物減価償却累計額	△ 45,771,309	流動負債	6,376,592
工作物	4,418,316	1年内償還予定地方債等	4,895,755
工作物減価償却累計額	△ 2,525,966	未払金	804,091
船舶	1,648,247	未払費用	6,333
船舶減価償却累計額	△ 1,329,678	前受金	6,275
浮標等	1,134	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 113	賞与等引当金	532,622
航空機	-	預り金	131,280
航空機減価償却累計額	-	その他	236
その他	1,157,064	負債合計	72,937,652
その他減価償却累計額	△ 408,586	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,264,337	固定資産等形成分	201,743,574
インフラ資産	60,797,327	余剰分(不足分)	△ 84,815,747
土地	3,524,320	他団体出資等分	72,121
建物	4,169,289		
建物減価償却累計額	△ 37,361,694		
工作物	178,315,830		
工作物減価償却累計額	△ 88,972,352		
その他	441		
その他減価償却累計額	△ 335		
建設仮勘定	1,121,829		
物品	23,995,703		
物品減価償却累計額	△ 5,283,189		
無形固定資産	333,255		
ソフトウェア	7,105		
その他	326,150		
投資その他の資産	11,178,659		
投資及び出資金	442,357		
有価証券	116,606		
出資金	325,051		
その他	700		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	576,458		
長期貸付金	756,904		
基金	9,385,628		
減債基金	-		
その他	9,385,628		
その他	85,971		
徴収不能引当金	△ 68,659		
流動資産	10,524,721		
現金預金	4,516,012		
未収金	746,052		
短期貸付金	89,301		
基金	5,130,237		
財政調整基金	4,246,312		
減債基金	883,925		
棚卸資産	44,163		
その他	1,450		
徴収不能引当金	△ 2,496		
繰延資産	3,776		
資産合計	189,937,601	純資産合計	116,999,948
		負債及び純資産合計	189,937,601

連結行政コスト計算書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	53,197,145
業務費用	26,181,780
人件費	8,891,619
職員給与費	6,824,942
賞与等引当金繰入額	532,098
退職手当引当金繰入額	554,097
その他	980,482
物件費等	16,043,613
物件費	7,030,611
維持補修費	1,162,640
減価償却費	7,462,175
その他	388,186
その他の業務費用	1,246,548
支払利息	490,305
徴収不能引当金繰入額	63,343
その他	692,899
移転費用	27,015,366
補助金等	13,224,385
社会保障給付	13,749,944
他会計への繰出金	-
その他	41,036
経常収益	4,929,805
使用料及び手数料	3,629,086
その他	1,300,719
純経常行政コスト	48,267,341
臨時損失	51,755
災害復旧事業費	24,068
資産除売却損	11
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	27,676
臨時利益	118,738
資産売却益	118,497
その他	241
純行政コスト	48,200,358

連結純資産変動計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	117,311,990	172,654,293	△ 55,422,192	79,888
純行政コスト(△)	△ 48,200,358		△ 48,200,358	-
財源	45,909,804		45,909,804	-
税収等	28,618,577		28,618,577	-
国県等補助金	17,291,227		17,291,227	-
本年度差額	△ 2,290,554		△ 2,282,621	△ 7,933
固定資産等の変動(内部変動)		△ 4,298,745	4,298,745	
有形固定資産等の増加		2,779,723	△ 2,779,723	
有形固定資産等の減少		△ 7,606,561	7,606,561	
貸付金・基金等の増加		1,331,423	△ 1,331,423	
貸付金・基金等の減少		△ 803,330	803,330	
資産評価差額	57	57		
無償所管換等	77,727	77,727		
他団体出資等分の増加	167			167
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	16,585	19,452	△ 2,867	
その他	1,883,977	33,290,789	△ 31,406,812	
本年度純資産変動額	△ 312,041	29,089,280	△ 29,393,555	△ 7,767
本年度末純資産残高	116,999,948	201,743,574	△ 84,815,747	72,121

【様式第4号】

連結資金収支計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	45,619,347
業務費用支出	18,557,872
人件費支出	9,008,038
物件費等支出	8,458,644
支払利息支出	492,239
その他の支出	598,951
移転費用支出	27,061,475
補助金等支出	13,234,473
社会保障給付支出	13,749,944
他会計への繰出支出	-
その他の支出	77,058
業務収入	49,781,476
税金等収入	27,927,587
国県等補助金収入	16,384,383
使用料及び手数料収入	3,772,306
その他の収入	1,697,200
臨時支出	24,068
災害復旧事業費支出	24,068
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	4,138,061
【投資活動収支】	
投資活動支出	3,817,417
公共施設等整備費支出	2,518,301
基金積立金支出	1,167,940
投資及び出資金支出	150
貸付金支出	130,751
その他の支出	276
投資活動収入	1,499,239
国県等補助金収入	222,845
基金取崩収入	598,096
貸付金元金回収収入	137,436
資産売却収入	118,469
その他の収入	422,394
投資活動収支	△ 2,318,178
【財務活動収支】	
財務活動支出	5,052,644
地方債等償還支出	5,046,387
その他の支出	6,257
財務活動収入	3,386,635
地方債等発行収入	3,341,100
その他の収入	45,535
財務活動収支	△ 1,666,009
本年度資金収支額	153,874
前年度末資金残高	4,295,078
比例連結割合変更に伴う差額	△ 2,817
本年度末資金残高	4,446,135
前年度末歳計外現金残高	80,141
本年度歳計外現金増減額	△ 10,222
比例連結割合変更に伴う差額	△ 41
本年度末歳計外現金残高	69,877
本年度末現金預金残高	4,516,012

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	270,000
水洗便所改造資金 融資あっせん制度	—	30,000	385

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) 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29年度末 (期末相殺消去)	平成30年度 増減額	平成30年度末 (期末相殺消去)
一般会計	水道事業会計	435,792	89,827	525,619
一般会計	下水道事業会計	165,561	231,408	396,969
一般会計	病院事業会計	558,340	109,144	667,485
全体小計		1,159,694	430,378	1,590,072
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		1,380,774	430,378	1,811,152

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	525,619	525,619
一般会計	下水道事業会計	396,969	396,969
一般会計	病院事業会計	667,485	667,485
全体小計		1,590,072	1,590,072
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		1,811,152	1,811,152

◆ 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	288,000	△ 18,000	270,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	1,531	1,091	2,622
連結合計		289,531	△ 16,909	272,622

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	270,000		270,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,622	2,622	
連結合計		272,622	2,622	270,000

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	53,325	53,325
一般会計	国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	617,432	617,432
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	127,061	127,061
一般会計	後期高齢者医療事業特別会計	304,751	304,751
一般会計	介護保険事業特別会計	1,055,335	1,055,335
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	71,096	71,096
全体小計		2,229,000	2,229,000
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）	552	552
連結合計		2,229,552	2,229,552

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	230		230
一般会計	水道事業会計	236,159		236,159
一般会計	下水道事業会計	821,427		821,427
一般会計	病院事業会計	484,821		484,821
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計	21		21
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	一般会計	40,238		40,238
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	66		66
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業会計	13,510		13,510
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	6,595		6,595
全体小計		1,603,066		1,603,066
一般会計	山口県市町総合事務組合（一般会計）		30,400	30,400
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		103,296	103,296
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（一般会計）		3,066	3,066
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（後期高齢者医療特別会計）		848,686	848,686
一般会計	萩公共サービス株式会社	5		5
一般会計	萩海運有限会社	138,665		138,665
一般会計	株式会社たまがわ	17		17
一般会計	株式会社旭開発	1,596		1,596
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	3,700		3,700

(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
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)		871,642	871,642
山口県市町総合事務組合 (一般会計)	山口県市町総合事務組合 (一般会計)		0	0
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)		178	178
萩・長門清掃一部事務組合	一般会計 (職員給与費負担金)	9,083		9,083
山口県後期高齢者医療広域連合 (一般会計)	一般会計 (職員給与費負担金)	8,849		8,849
連結合計		1,764,981	1,857,328	3,622,309

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	15,995		15,995
一般会計	下水道事業会計		20,678	20,678
一般会計	病院事業会計	22,511		22,511
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	14		14
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	134		134
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	40		40
全体小計		38,696	20,678	59,373
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	286,427		286,427
一般会計	萩海運有限公司	3,204		3,204
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,400		2,400

(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	株式会社たまがわ	10,206		10,206
一般会計	有限会社アスクむつみ	7,345		7,345
一般会計	株式会社旭開発	9,417		9,417
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	184		184
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	2,754		2,754
一般会計	株式会社広域市町村型CATVネットワーク	30,473		30,473
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	32		32
休日急患診療事業特別会計	萩公共サービス株式会社	103		103
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限会社	269		269
介護保険事業特別会計	萩海運有限会社	2		2
連結合計		393,013	20,678	413,691

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	10,109	10,109

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	17	17
全体小計		17	17
一般会計	萩海運有限会社	176	176
連結合計		192	192

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	萩海運有限公司	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
萩海運有限公司	一般会計	178	178

○連結修正

コ 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	235,770		235,770
一般会計	下水道事業会計 物件費	3,016		3,016
一般会計	下水道事業会計 補助金等	121,427		121,427
一般会計	下水道事業会計 出資金		44,375	44,375
一般会計	病院事業会計 物件費	2,401		2,401
一般会計	病院事業会計 補助金等	185,029		185,029
一般会計	病院事業会計 出資金		4,144	4,144
休日急患診療事業特別会計	病院事業 補助費等	1		1
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業 補助費等	4,195		4,195
全体小計		551,840	48,519	600,359

(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	1,193		1,193
一般会計	萩海運有限公司 物件費	251		251
一般会計	萩海運有限公司 補助金等	7,435		7,435
一般会計	萩海運有限公司 社会保障給付	6		6
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	7,003		7,003
一般会計	株式会社旭開発 物件費	1,295		1,295
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 物件費	2		2
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	8		8
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	22		22
連結合計		569,256	48,519	617,775

VII 附属明細書

(全体ベース)

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

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

全体附属明細書

1 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細(一般会計等)

①有形固定資産の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	128,327,341	1,092,922	352,461	129,067,802	45,196,995	1,808,419	83,870,807
土地	18,284,884	202,437		18,487,321			18,487,321
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	74,503,709	407,922		74,911,631	42,556,473	1,640,650	32,355,158
工作物	4,002,023	45,459		4,047,482	2,258,121	103,706	1,789,360
船舶	700,712			700,712	382,287	63,950	318,425
浮標等	1,134			1,134	113	113	1,021
航空機							
その他							
建設仮勘定	1,139,453	437,104	352,461	1,224,096			1,224,096
インフラ資産	122,442,725	1,977,872	1,610,172	122,810,425	89,193,657	2,747,522	33,616,768
土地	2,172,483	46,016		2,218,498			2,218,498
建物	412,824			412,824	233,829	15,849	178,995
工作物	118,051,605	1,723,481		119,775,086	88,959,828	2,731,673	30,815,257
その他							
建設仮勘定	1,805,814	208,376	1,610,172	404,017			404,017
物品	5,629,240	448,663		6,077,902	3,534,207	856,957	2,543,695
合計	256,399,306	3,519,457	1,962,633	257,956,129	137,924,859	5,412,898	120,031,270

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	5,512,523	17,139,552	7,261,945	2,399,087	36,486,786	911,804	14,159,109	83,870,807
土地	1,316,821	7,719,980	684,911	143,602	3,388,550	100,969	5,132,489	18,487,321
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,136,210	8,523,075	5,783,638	2,250,515	2,624,814	44,166	8,992,740	32,355,158
工作物	59,492	832,878	9,403	4,970	89,382	761,191	32,044	1,789,360
船舶					317,482	942		318,425
浮標等					1,021			1,021
航空機								
その他								
建設仮勘定		63,619	783,994		370,111	4,536	1,836	1,224,096
インフラ資産	25,337,103	146,803	73,081		8,031,026	127	28,628	33,616,768
土地	1,910,827	117,219	64,959		96,866		28,628	2,218,498
建物	130,514		7,375		41,106			178,995
工作物	22,897,123	29,584	747		7,887,676	127		30,815,257
その他								
建設仮勘定	398,639				5,378			404,017
物品	978,230	218,137	54,135	37,033	115,998	1,067,592	72,570	2,543,695
合計	31,827,856	17,504,493	7,389,161	2,436,120	44,633,810	1,979,524	14,260,307	120,031,270

1 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細(全体ベース)

① 有形固定資産の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	134,365,402	1,094,252	352,461	135,107,192	48,392,040	1,907,809	86,715,152
土地	19,112,152	202,437		19,314,589			19,314,589
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	79,511,966	407,922		79,919,889	45,559,874	1,737,062	34,360,014
工作物	4,204,559	45,459		4,250,017	2,449,765	106,683	1,800,252
船舶	700,712			700,712	382,287	63,950	318,425
浮標等	1,134			1,134	113	113	1,021
航空機							
その他							
建設仮勘定	1,139,453	438,434	352,461	1,225,426			1,225,426
インフラ資産	166,862,926	22,013,936	1,772,678	187,104,184	114,915,890	3,872,321	72,188,294
土地	3,122,869	401,451		3,524,320			3,524,320
建物	2,757,011	1,412,277		4,169,289	2,037,763	91,202	2,131,526
工作物	158,919,626	19,442,170	73,050	178,288,746	112,878,127	3,781,118	65,410,619
その他							
建設仮勘定	2,063,420	758,037	1,699,628	1,121,829			1,121,829
物品	16,638,842	7,281,026	113,944	23,805,924	16,526,701	1,373,598	7,279,224
合計	317,867,170	30,389,213	2,239,083	346,017,300	179,834,630	7,153,728	166,182,670

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	5,512,523	17,139,552	10,106,291	2,399,087	36,486,786	911,804	14,159,109	86,715,152
土地	1,316,821	7,719,980	1,512,178	143,602	3,388,550	100,969	5,132,489	19,314,589
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,136,210	8,523,075	7,788,494	2,250,515	2,624,814	44,166	8,992,740	34,360,014
工作物	59,492	832,878	20,295	4,970	89,382	761,191	32,044	1,800,252
船舶					317,482	942		318,425
浮標等					1,021			1,021
航空機								
その他								
建設仮勘定		63,619	785,324		370,111	4,536	1,836	1,225,426
インフラ資産	63,908,628	146,803	73,081		8,031,026	127	28,628	72,188,294
土地	3,216,648	117,219	64,959		96,866		28,628	3,524,320
建物	2,083,045		7,375		41,106			2,131,526
工作物	57,492,484	29,584	747		7,887,676	127		65,410,619
その他								
建設仮勘定	1,116,451				5,378			1,121,829
物品	5,245,219	218,137	522,674	37,033	115,998	1,067,592	72,570	7,279,224
合計	74,666,370	17,504,493	10,702,046	2,436,120	44,633,810	1,979,524	14,260,307	166,182,670

1 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細(連結ベース)

① 有形固定資産の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	137,690,180	1,101,896	369,076	138,423,000	50,035,651	2,058,232	88,387,349
土地	19,131,218	202,437	144	19,333,511			19,333,511
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	80,496,247	415,405	6,686	80,904,965	45,771,309	1,775,740	35,133,657
工作物	4,373,837	45,459	980	4,418,316	2,525,966	120,823	1,892,350
船舶	1,648,247			1,648,247	1,329,678	64,518	318,569
浮標等	1,134			1,134	113	113	1,021
航空機							
その他	1,165,869		8,805	1,157,064	408,586	97,037	748,478
建設仮勘定	1,178,203	438,596	352,461	1,264,337			1,264,337
インフラ資産	166,890,660	22,013,936	1,772,887	187,131,709	114,928,749	3,874,060	72,202,960
土地	3,122,869	401,451		3,524,320			3,524,320
建物	2,757,011	1,412,277		4,169,289	2,037,763	91,202	2,131,526
工作物	158,946,916	19,442,170	73,256	178,315,830	112,890,651	3,782,804	65,425,179
その他	444		3	441	335	53	106
建設仮勘定	2,063,420	758,037	1,699,628	1,121,829			1,121,829
物品	16,832,515	7,284,561	121,373	23,995,703	16,688,821	1,382,505	7,306,882
合計	321,413,355	30,400,392	2,263,336	349,550,412	181,653,221	7,314,797	167,897,191

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	5,573,663	17,139,552	10,111,545	3,976,651	36,515,024	911,804	14,159,109	88,387,349
土地	1,316,864	7,719,980	1,512,178	162,481	3,388,550	100,969	5,132,489	19,333,511
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	4,155,000	8,523,075	7,793,748	2,989,615	2,635,312	44,166	8,992,740	35,133,657
工作物	62,888	832,878	20,295	76,077	106,977	761,191	32,044	1,892,350
船舶					317,627	942		318,569
浮標等					1,021			1,021
航空機								
その他				748,478				748,478
建設仮勘定	38,912	63,619	785,324		370,111	4,536	1,836	1,264,337
インフラ資産	63,908,628	146,803	73,081	14,666	8,031,026	127	28,628	72,202,960
土地	3,216,648	117,219	64,959		96,866		28,628	3,524,320
建物	2,083,045		7,375		41,106			2,131,526
工作物	57,492,484	29,584	747	14,561	7,887,676	127		65,425,179
その他				106				106
建設仮勘定	1,116,451				5,378			1,121,829
物品	5,263,990	218,137	522,853	37,033	124,706	1,067,592	72,570	7,306,882
合計	74,746,282	17,504,493	10,707,479	4,028,350	44,670,757	1,979,524	14,260,307	167,897,191

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	1,010	50,000	50,500	50,000	50,500		50,500
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
麒麟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	16,243	383,948	116,606	405,676	93,958	22,648	93,972
一般会計等 合計	16,243	383,948	116,606	405,676	93,958	22,648	93,972
全体ベース 純計	16,243	383,948	116,606	405,676	93,958	22,648	93,972

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:千円)

相手先名	出資金額 (貸借対照 表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合 (%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	投資損失引 当金計上額 (H)	(参考)財産 に関する調 書記載額
水道事業出資金	525,619	11,819,641	8,505,095	3,314,546	2,635,417	19.9%	660,920		
下水道事業出資金	396,969	33,522,889	28,702,513	4,820,376	4,093,423	9.7%	467,576		
病院事業出資金	667,485	3,808,664	3,555,210	253,454	770,909	86.6%	219,441		
有限会社アクアグリーン川上	3,300	3,876	2,582	1,294	6,300	52.4%	678	2,622	3,300
有限会社アスクむつみ	17,550	25,380	4,233	21,147	23,400	75.0%	15,861		17,550
有限会社グリーンファーム旭	10,000	32,936	2,574	30,362	15,000	66.7%	20,242		10,000
萩海運有限会社	85,380	88,000	352,252	△ 264,252	89,380	95.5%	△ 252,414		85,380
萩市土地開発公社	10,000	26,225		26,225	10,000	100.0%	26,225		10,000
有限会社ハピネスふくえ	5,650	23,455	8,889	14,566	11,350	49.8%	7,251		5,650
一般社団法人萩八景遊覧船	6,000	36,143	2,678	33,465	10,000	60.0%	20,079		6,000
一般会計 合計	1,727,952	49,387,210	41,136,027	8,251,183	7,665,179	22.5%	1,185,860	2,622	137,880
一般会計等 合計	1,727,952	49,387,210	41,136,027	8,251,183	7,665,179	22.5%	1,185,860	2,622	137,880
全体ベース 合計	1,727,952	49,387,210	41,136,027	8,251,183	7,665,179	22.5%	1,185,860	2,622	137,880
全体 ベース 相殺消去	△ 1,590,073	△ 49,151,194	△ 40,762,818	△ 8,388,376	△ 7,499,749	21.2%	△ 1,347,937		
全体ベース 純計	137,879	236,016	373,209	△ 137,193	165,430	83.4%	△ 162,077	2,622	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	676,964	183,877	493,087	236,473	35.5%	174,947		83,911	83,911
石見空港ターミナルビル株式会社	13,000	781,080	49,007	732,073	480,000	2.7%	19,839		13,000	13,000
公益信託はぎ大学支援市民基金	11,100	2,726		2,726	11,100	100.0%	2,726	8,374	2,726	11,100
萩口イ্যালインテリジェントホテル株式会社	1,000	877,301	670,210	207,091	63,000	1.6%	3,293		1,000	1,000
一般社団法人無角和種振興公社	47,330	207,911	8,825	199,086	199,085	23.8%	47,323		47,330	47,330
公益財団法人やまぐち移植医療推進財団	6,369	314,286	2,039	312,247	312,247	2.0%	6,370		6,369	6,369
山口県教育振興県民運動推進基金	2,443	394,205	4,066	390,139	428,848	0.6%	2,224		2,443	2,443
山口県共済生活協同組合	100	1,839,942	39,552	1,800,390	1,672,948	0.0%	180		100	100
山口県漁業信用基金協会	30,200	4,556,018	2,465,338	2,090,680	1,304,500	2.3%	48,504		30,200	30,200
一般財団法人山口県建設技術センター	389	322,728	75,831	246,897	246,897	0.2%	395		389	389
更生保護法人山口県更生保護協会	11	126,996	0	126,996	122,050	0.0%	13		11	11
公益財団法人山口県国際交流協会	10,177	746,695	3,897	742,798	742,797	1.4%	10,176		10,177	10,177
山口県栽培漁業推進基金	3,314	1,212,021	130,801	1,081,220	1,081,220	0.3%	3,352		3,314	3,314
公益財団法人やまぐち産業振興財団	7,800	4,714,589	2,151,812	2,562,777	2,562,777	0.3%	7,688		7,800	7,800
山口県椎茸農業協同組合	1	81,778	84,065	△ 2,287	24,789	0.0%		1		1
社会福祉安定資金	1,030	2,017,337	353,710	1,663,627	1,663,627	0.1%	998		1,030	1,030
山口県信用保証協会	145,739	227,184,257	197,191,269	29,992,988	29,992,988	0.5%	146,966		145,739	145,739
公益社団法人山口県青果物基金協会	3,320	445,443	114,339	331,104	331,105	1.0%	3,311		3,320	3,320
公益社団法人山口県畜産振興協会	1,280	1,107,317	648,517	458,800	458,799	0.3%	1,285		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	2,056,422	360,478	1,695,944	1,695,944	0.2%	3,901		3,890	3,890
山口県農業信用基金協会	15,410	109,688,027	104,941,563	4,746,464	3,187,540	0.5%	22,783		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	515,816	7,090	508,726	508,726	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	813,335	36,710	776,625	776,625	0.7%	5,126		5,130	5,130
社会福祉法人萩市社会福祉事業団	3,000	2,592,011	558,265	2,033,746	2,033,746	0.2%	3,051		3,000	3,000
地方公共団体金融機構	5,800	24,589,199,000	24,642,703,693	295,191,000	16,602,000	0.0%	88,557		5,800	5,800
公益財団法人やまぐち農林振興公社	5,737	50,533,147	38,613,955	11,919,192	11,919,192	0.1%	5,960		5,737	5,737
一般社団法人萩ものがたり	2,000	10,982	475	10,507	9,000	22.2%	2,335		2,000	2,000
一般会計 合計	416,201	25,003,018,333	24,642,703,693	360,314,640	78,668,022	0.5%	618,016	8,375	407,826	416,201
一般会計等 合計	416,201	25,003,018,333	24,642,703,693	360,314,640	78,668,022	0.5%	618,016	8,375	407,826	416,201
全体ベース 純計	416,201	25,003,018,333	24,642,703,693	360,314,640	78,668,022	0.5%	618,016	8,375	407,826	416,201

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	4,241,957				4,241,957	4,241,957
減債基金	883,925				883,925	883,925
職員退職手当基金	465,289				465,289	465,289
あなたのふるさと萩応援基金	625,562				625,562	625,562
合併特例基金	3,340,271				3,340,271	3,340,271
福祉振興基金	141,875				141,875	141,875
振興基金	106,607				106,607	106,607
温泉振興基金	26,652				26,652	26,652
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	16,298				16,298	16,298
守永・石川基金	71,923				71,923	71,923
高等学校進学奨励基金	15,094				15,094	15,094
教育振興基金	22,306				22,306	22,306
教育文化奨励基金	6,400				6,400	6,400
芸術文化育英基金	22,617				22,617	22,617
市民病院基金	931,093				931,093	931,093
大谷重友大学進学奨学基金	17,101				17,101	17,101
大田義晴進学奨学基金	6,605				6,605	6,605
市庁舎建設基金	907,690				907,690	907,690
用品調達基金	2,254			746	3,000	3,000
一般会計 合計	11,886,532			746	11,887,278	11,887,278
土地開発基金	1,100,574		190,616		1,291,190	1,291,190
一般会計等 合計	12,987,106		190,616	746	13,178,468	13,178,468
国民健康保険基金	681,645				681,645	681,645
介護給付費準備基金	373,341				373,341	373,341
地方公営事業会計 合計	1,054,986				1,054,986	1,054,986
全体ベース 純計	14,042,092		190,616	746	14,233,454	14,233,454

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)	725,620	0	76,380	0	802,000
災害援護資金貸付金	6,391	0	1,628	0	8,019
高等学校進学奨励金貸付金	210	0	360	0	570
一般会計 合計	732,221		78,368		810,589
一般会計等 合計	732,221		78,368		810,589
全体ベース 純計	732,221		78,368		810,589

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	37,409	0
元金	32,651	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	16,868	0
教育費貸付金 元金	717	0
利子	4,757	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	3,133	0
一般会計 小計	37,409	0
【未収金】		
税等未収金	353,868	△ 29,451
市民税(個人)	46,231	△ 6,505
市民税(法人)	2,989	△ 518
固定資産税	235,377	△ 18,359
軽自動車税	4,223	△ 742
都市計画税	38,081	△ 2,970
分担金及び負担金	26,968	△ 356
老人福祉費負担金	88	△ 1

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	210	0
元金	210	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	210	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	210	0
【未収金】		
税等未収金	77,765	△ 695
市民税(個人)	23,926	△ 36
市民税(法人)	1,075	0
固定資産税	41,570	△ 561
軽自動車税	2,577	△ 22
都市計画税	5,645	△ 76
分担金及び負担金	2,973	0
老人福祉費負担金	20	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
児童福祉費負担金	26,880	△ 355
災害復旧費分担金	0	0
その他の未収金	69,335	△ 741
使用料及び手数料	50,548	△ 470
総務管理使用料	194	△ 2
社会福祉使用料	44	0
農業使用料	9,535	△ 89
観光使用料	64	△ 1
住宅使用料	40,650	△ 378
小学校使用料	10	0
社会教育使用料	11	0
総務管理手数料	12	0
保健衛生手数料	30	0
清掃手数料	0	0
財産収入	4,367	△ 66
土地貸付収入	3,410	△ 52
家屋貸付収入	202	△ 3
物品売払収入	755	△ 11
諸収入	14,420	△ 205
民生費雑入	14,328	△ 203

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
児童福祉費負担金	2,757	0
災害復旧費分担金	197	0
その他の未収金	10,672	△ 39
使用料及び手数料	8,133	0
総務管理使用料	466	0
社会福祉使用料	261	0
農業使用料	1,205	0
観光使用料	0	0
住宅使用料	6,086	0
小学校使用料	0	0
社会教育使用料	0	0
総務管理手数料	0	0
保健衛生手数料	59	0
清掃手数料	56	0
財産収入	130	0
土地貸付収入	97	0
家屋貸付収入	33	0
物品売払収入	0	0
諸収入	2,409	△ 39
民生費雑入	2,209	△ 36

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
衛生費雑入	51	△ 1
農林水産業費雑入	0	0
商工費雑入	41	△ 1
一般会計 小計	423,203	△ 30,192
一般会計 合計	460,612	△ 30,192
一般会計等 合計	460,612	△ 30,192
【未収金】		
給水収益	5,466	△ 2,734
水道事業企業会計 合計	5,466	△ 2,734

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
衛生費雑入	0	0
農林水産業費雑入	200	△ 3
商工費雑入	0	0
一般会計 小計	88,437	△ 734
一般会計 合計	88,647	△ 734
一般会計等 合計	88,647	△ 734
【未収金】		
給水収益	82,341	△ 425
受託工事収益	8	
加入納付金	454	
他会計負担金	4,607	
上下水道部長人件費負担金	11,490	
受託手数料	946	
他会計補助金	230,839	
県負担金	43,734	
下水道使用料徴収事務負担金	29,030	
未収消費税還付金	7,270	
水道事業企業会計 合計	410,718	△ 425

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	5,907	△ 2,953
受益者負担金	390	△ 195
下水道事業企業会計 合計	6,297	△ 3,149
【未収金】		
医業収益	6,649	△ 3,296
医業外収益	4,582	△ 128
病院事業企業会計 合計	11,231	△ 3,424

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	50,484	△ 261
雨水処理負担金	7,493	0
し尿処理負担金	3,016	0
受益者負担金	114	△ 57
国庫負担金	885	0
県負担金	19,273	0
雑収益	357	0
未収消費税	20,165	0
他会計出資金	44,375	0
他会計補助金	113,934	0
下水道事業企業会計 合計	260,096	△ 318
【未収金】		
医業収益	337,891	△ 975
医業外収益	160,472	△ 38
病院事業企業会計 合計	498,363	△ 1,013

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		
国民健康保険料	81,160	△ 25,848
一般被保険者国民健康保険料	80,519	△ 25,590
医療給付費分	55,992	△ 17,660
後期高齢者支援金分	15,670	△ 5,132
介護納付金分	8,857	△ 2,798
退職被保険者国民健康保険料	642	△ 258
医療給付費分	493	△ 194
後期高齢者支援金分	74	△ 32
介護納付金分	75	△ 32
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	81,160	△ 25,848
【未収金】 その他の未収金		
雑入	66	△ 17
一般被保険者返納金	66	△ 17
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	66	△ 17
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	81,226	△ 25,864

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		
国民健康保険料	71,312	0
一般被保険者国民健康保険料	70,877	0
医療給付費分	48,759	0
後期高齢者支援金分	14,558	0
介護納付金分	7,560	0
退職被保険者国民健康保険料	434	0
医療給付費分	279	0
後期高齢者支援金分	83	0
介護納付金分	73	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	71,312	0
【未収金】 その他の未収金		
雑入	74	0
一般被保険者返納金	74	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	74	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	71,386	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		
診療収入	0	0
一部負担金収入	0	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 小計	0	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
後期高齢者医療保険料	2,739	△ 743
普通徴収保険料	2,739	△ 743
滞納繰越分	2,739	△ 743
後期高齢者医療事業特別会計 小計	2,739	△ 743
後期高齢者医療事業特別会計 合計	2,739	△ 743

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		
診療収入	1	0
一部負担金収入	1	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 小計	1	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計	1	0
【未収金】		
税等未収金		
後期高齢者医療保険料	3,218	0
特別徴収保険料	△ 402	0
現年度分	△ 402	0
普通徴収保険料	3,620	0
現年度分	3,620	0
後期高齢者医療事業特別会計 小計	3,218	0
後期高齢者医療事業特別会計 合計	3,218	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	7,863	△ 2,542
第1号被保険者保険料	7,863	△ 2,542
滞納繰越分普通徴収保険料	7,863	△ 2,542
介護保険事業特別会計 小計	7,863	△ 2,542
介護保険事業特別会計 合計	7,863	△ 2,542
全体ベース 単純 合計	575,434	△ 68,648
連結修正等		
全体ベース 純計	575,434	△ 68,648

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	5,443	0
第1号被保険者保険料	5,443	0
現年度分特別徴収保険料	△ 624	0
現年度分普通徴収保険料	6,067	0
介護保険事業特別会計 小計	5,443	0
介護保険事業特別会計 合計	5,443	0
全体ベース 単純 合計	1,337,872	△ 2,490
連結修正等	△ 600,359	
全体ベース 純計	737,513	△ 2,490

(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	市場公募債		その他
		うち1年内償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債	
公共事業等債	1,010,370	192,303	1,002,280			8,090				
公営住宅建設事業債	863,921	103,550	863,921							
災害復旧事業債	710,824	127,707	629,424		81,400					
緊急防災・減災事業債	181,979	45,222	62,036	119,943						
教育・福祉施設等整備事業債	1,150,032	157,993	1,074,510		25,512	50,010				
一般単独事業債	9,301,136	1,197,862	150,255	664,199	4,668,079	2,689,403				1,129,200
辺地対策事業債	682,152	127,828	682,152							
過疎対策事業債	3,413,661	370,507	3,413,661							
厚生福祉施設整備事業債	46,056	46,056	46,056							
国の予算貸付・政府関係機関貸付債	534,250	44,619		534,250						
財源対策債	290,406	48,242	290,406							
臨時財政特例債										
減税補てん債	136,907	32,424	136,907							
臨時税収補てん債										
臨時財政対策債	6,368,085	680,620	3,509,441	201,465	1,483,248	1,173,932				
都道府県貸付金	12,023	2,958								12,023
その他	745,586	63,422	666,042	79,544						
一般会計 小計	25,447,389	3,241,313	12,527,091	1,599,401	6,258,239	3,921,435				1,141,223
一般会計等 小計	25,447,389	3,241,313	12,527,091	1,599,401	6,258,239	3,921,435				1,141,223
辺地対策事業債	61,449	31,260	61,449							
過疎対策事業債	114,569	9,111	114,569							
国保事業(直診勘定)特別会計 小計	176,017	40,371	176,017							
水道事業債	4,005,698	221,649	2,317,971	1,687,727						
辺地対策事業債	150,495	31,679	150,495							
過疎対策事業債	245,745	15,736	245,745							
災害復旧事業債	11,543	2,283	11,543							
水道事業企業会計 小計	4,413,481	271,347	2,725,754	1,687,727						
病院事業債	2,360,145	227,082	2,240,507	103,688	15,950					
過疎対策事業債	365,480	38,255	365,480							
病院事業企業会計 小計	2,725,624	265,337	2,605,986	103,688	15,950					
下水道事業債	10,184,800	689,271	4,977,779	4,021,683	519,360	665,978				
過疎対策事業債	309,525	79,963	309,525							
災害復旧事業債	43,985	8,151	43,985							
下水道事業企業会計 小計	10,538,310	777,385	5,331,289	4,021,683	519,360	665,978				
地方公営事業会計 小計	17,853,433	1,354,440	10,839,047	5,813,098	535,310	665,978				
全体ベース 合計	43,300,822	4,595,754	23,366,138	7,412,498	6,793,549	4,587,413				1,141,223

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	25,447,389	21,376,576	3,671,299	276,791	13,202	82,704	13,798	13,019
一般会計等 小計	25,447,389	21,376,576	3,671,299	276,791	13,202	82,704	13,798	13,019
国保事業(直診勘定)特別会計	176,017	176,017						
水道事業企業会計	4,413,481	1,902,409	787,727	1,422,794	107,907	54,002	54,010	84,632
病院事業企業会計	2,725,624	668,427	1,101,612	955,586				
下水道事業企業会計	10,538,310	3,824,252	3,395,380	2,600,901				
地方公営事業会計 小計	17,853,433	6,571,105	5,284,719	4,979,280	332,276	244,184	187,175	254,694
全体ベース 合計	43,300,822	27,947,681	8,956,017	5,256,071	345,478	326,888	200,973	267,713

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	25,447,389	3,241,043	3,111,490	2,923,547	2,803,850	2,496,269	7,514,562	2,459,782	869,686	27,159
一般会計等 小計	25,447,389	3,241,043	3,111,490	2,923,547	2,803,850	2,496,269	7,514,562	2,459,782	869,686	27,159
国保事業(直診勘定)特別会計	176,017	40,371	41,231	14,578	14,305	13,307	51,658	568		
水道事業企業会計	4,413,481	271,347	312,734	311,962	305,671	301,878	1,311,874	833,853	507,910	256,252
病院事業企業会計	2,725,624	265,337	278,566	273,495	256,772	249,068	1,088,538	240,820	43,070	29,958
下水道事業企業会計	10,538,310	777,385	777,724	797,836	789,381	773,664	3,088,544	1,763,646	935,473	834,657
地方公営事業会計 小計	17,853,433	1,354,440	1,410,255	1,397,871	1,366,129	1,337,917	5,540,614	2,838,887	1,486,453	1,120,867
全体ベース 合計	43,300,822	4,595,483	4,521,746	4,321,418	4,169,979	3,834,186	13,055,176	5,298,669	2,356,139	1,148,026

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	34,267	30,192	34,267		30,192
流動資産－徴収不能引当金	1,445			711	734
退職手当引当金	5,236,865	437,199	517,017		5,157,047
損失補償等引当金	288,620			18,235	270,385
賞与等引当金	364,477	383,211	364,477		383,211
投資損失引当金	1,531	1,091			2,622
一般会計等 小計	5,927,205	851,693	915,761	18,946	5,844,191
固定資産－徴収不能引当金	37,021	38,456	36,996	25	38,456
流動資産－徴収不能引当金	9,670		2,598	5,316	1,756
退職手当引当金	1,029,034	116,603	44,346	8,461	1,092,831
損失補償等引当金					
賞与等引当金	132,870	146,731	132,870		146,731
投資損失引当金					
地方公営事業会計 小計	1,208,596	301,790	216,810	13,802	1,279,773
固定資産－徴収不能引当金	71,288	68,649	71,262	25	68,649
流動資産－徴収不能引当金	11,115		2,598	6,027	2,490
退職手当引当金	6,265,899	553,802	561,363	8,461	6,249,877
損失補償等引当金	288,620			18,235	270,385
賞与等引当金	497,348	529,942	497,348		529,942
投資損失引当金	1,531	1,091			2,622
全体ベース 合計	7,135,801	1,153,483	1,132,571	32,748	7,123,964

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	136,856	農地、漁港、道路、河川、街路、港湾等の県事業に対する市負担
	病児保育施設整備費補助金	いわたにこどもクリニック	33,822	こどもデイサービスセンター楽々園で実施している病児保育について、施設の老朽化に伴う機能移転先として、施設整備を実施する医療機関に対して助成
	見島共同乾燥調製施設整備費補助金	あぶらんど萩農業協同組合	19,500	老朽化により作業能力が低下した見島ライスセンターの乾燥調製施設の更新に係る経費の一部を補助
	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	16,015	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	9,556	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	無田ヶ原口1区町内会	9,200	無田ヶ原口1区公会堂新築工事に係る経費を支援
	防犯外灯設置費補助金	市内町内会	7,152	町内会による防犯外灯設置に対する補助
	建築物耐震改修事業補助金	山口県漁業協同組合	6,369	耐震診断が義務付けられた建築物について、耐震診断の結果、耐震性が確保されていない建築物への耐震改修及び耐震補強設計に対する補助
	その他		48,165	
	一般会計等 小計			286,635
地 事 業 公 営 計	該当なし			
地方公営事業会計 小計				
所有外資産分 合計			286,635	
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	848,686	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	467,318	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	331,315	萩市下水道事業会計に対する一般会計負担
	農業集落排水事業負担金	萩市上下水道局	264,861	萩市農業集落排水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	259,702	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	230,839	萩市水道事業会計に対する一般会計負担
	漁業集落排水事業負担金	萩市上下水道局	162,997	萩市漁業集落排水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	160,182	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	142,769	地方バス路線を維持する事業者に対する補助
	その他		1,349,743	
	一般会計等 小計			4,218,411
地 方 公 営 事 業 会 計	一般被保険者医療給付費分納付金	山口県	1,251,473	国保財政運営の責任主体である県が、市町ごとの医療水準や所得水準を考慮して決定する事業費納付金を納付する費用
	後期高齢者医療保険料負担金	山口県後期高齢者医療広域連合	582,989	市で収納した後期高齢者医療保険料を広域連合に拠出する
	一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金	山口県	355,815	国保財政運営の責任主体である県が、市町ごとの医療水準や所得水準を考慮して決定する事業費納付金を納付する費用
	後期高齢者医療保険基盤安定負担金	山口県後期高齢者医療広域連合	264,732	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
	介護納付金分納付金	社会保険診療報酬支払基金 山口支部	115,258	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
	通所型サービス費負担金	山口県国民健康保険団体連合会	101,914	従来、保険給付費として提供されていた全国一律の介護予防通所介護相当サービスを市が行うための費用
	その他		205,865	
地方公営事業会計 小計			2,878,047	
その他の補助金等 合計			7,096,458	
一般会計等 小計			4,505,046	
地方公営事業会計 小計			2,878,047	
単純合計			7,383,093	
相殺消去			1,603,066	
合 計			5,780,027	

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	5,320,740	
		地方譲与税	308,262	
		利子割交付金	12,991	
		繰入金	53,325	
		配当割交付金	18,447	
		株式等譲渡所得割交付金	16,727	
		地方消費税交付金	908,751	
		ゴルフ場利用税交付金	3,524	
		自動車取得税交付金	106,244	
		地方特例交付金	18,696	
		地方交付税	12,086,761	
		交通安全対策特別交付金	6,812	
		分担金及び負担金	325,049	
		寄附金	505,721	
		小計	19,692,048	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	97,779
			県支出金	88,767
			計	186,546
		経常的補助金	国庫支出金	2,375,248
			県支出金	2,049,271
			計	4,424,520
		小計	4,611,066	
	合計	24,303,114		
地方公営事業会計	税収等	介護保険料	1,197,126	
		国民健康保険料	1,240,724	
		後期高齢者医療保険料	584,156	
		繰入金(後期高齢者医療事業特別会計分)	1,516,067	
		支払基金交付金	304,751	
		療養給付費等交付金	815,590	
		前期高齢者交付金	1,055,335	
		繰入金(国保事業(直診勘定)特別会計分)		
		共同事業交付金		
		繰入金(介護保険事業特別会計分)		
		繰入金(国保事業(事業勘定)特別会計分)		
		一般会計補助金等(水道事業分)	324,220	
		一般会計補助金等(下水道事業分)	1,101,209	
		一般会計補助金等(病院事業分)	487,150	
			小計	8,626,328
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	511,355
			県支出金	208,390
			計	719,745
		経常的補助金	国庫支出金	1,565,915
			県支出金	5,918,306
			その他	808
		計	7,485,029	
		小計	8,204,774	
	合計			
単純合計		税収等	28,318,377	
		国県等補助金	12,815,840	
相殺消去		税収等	3,480,806	
		国県等補助金		
全体ベース 合計		税収等	24,837,571	
		国県等補助金	12,815,840	
		財源 合計	37,653,411	

(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	26,263,136	4,429,466	1,417,348	14,167,937	6,248,385
有形固定資産等の増加	1,351,817	181,600	809,952	335,532	24,732
貸付金・基金等の増加	1,522,570			1,522,570	
その他					
合計	29,137,522	4,611,066	2,227,300	16,026,040	6,273,117

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	39,776,961	12,192,314	1,510,548	17,660,144	8,413,955
有形固定資産等の増加	2,769,961	623,526	1,565,552	542,777	38,106
貸付金・基金等の増加	1,288,090			1,288,090	
その他					
合計	43,835,011	12,815,840	3,076,100	19,491,011	8,452,061

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	1,729
普通預金	667,987
決済性預金	-
定期預金	41,600
一般会計合計	711,316
一般会計等 合計	711,316
現金	307
普通預金	2,076,257
決済性預金	-
定期預金	550,000
地方公営事業会計 合計	2,626,564
普通預金	600,360
連結修正等	600,360
現金	2,036
普通預金	3,344,604
決済性預金	-
定期預金	591,600
全体ベース 純計	3,938,240

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						
	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	介護保険事業特別会計
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

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						公営事業会計
	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						公営事業会計
	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	
	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	株式会社マリーナ萩
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	
	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	株式会社マリーナ萩
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	萩海運有限公司	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	萩海運有限公司	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	
税込等	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	介護保険事業特別会計
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	
	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	株式会社マリーナ萩
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					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	小計				
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 30 年度
財務報告書
【統一的な基準による財務書類】

令和 2 年 3 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