

令和元年度
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ました。

この流れを受け萩市においては、平成 27 年度決算から「統一的な基準に基づく財務書類」を作成・公表しています。

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

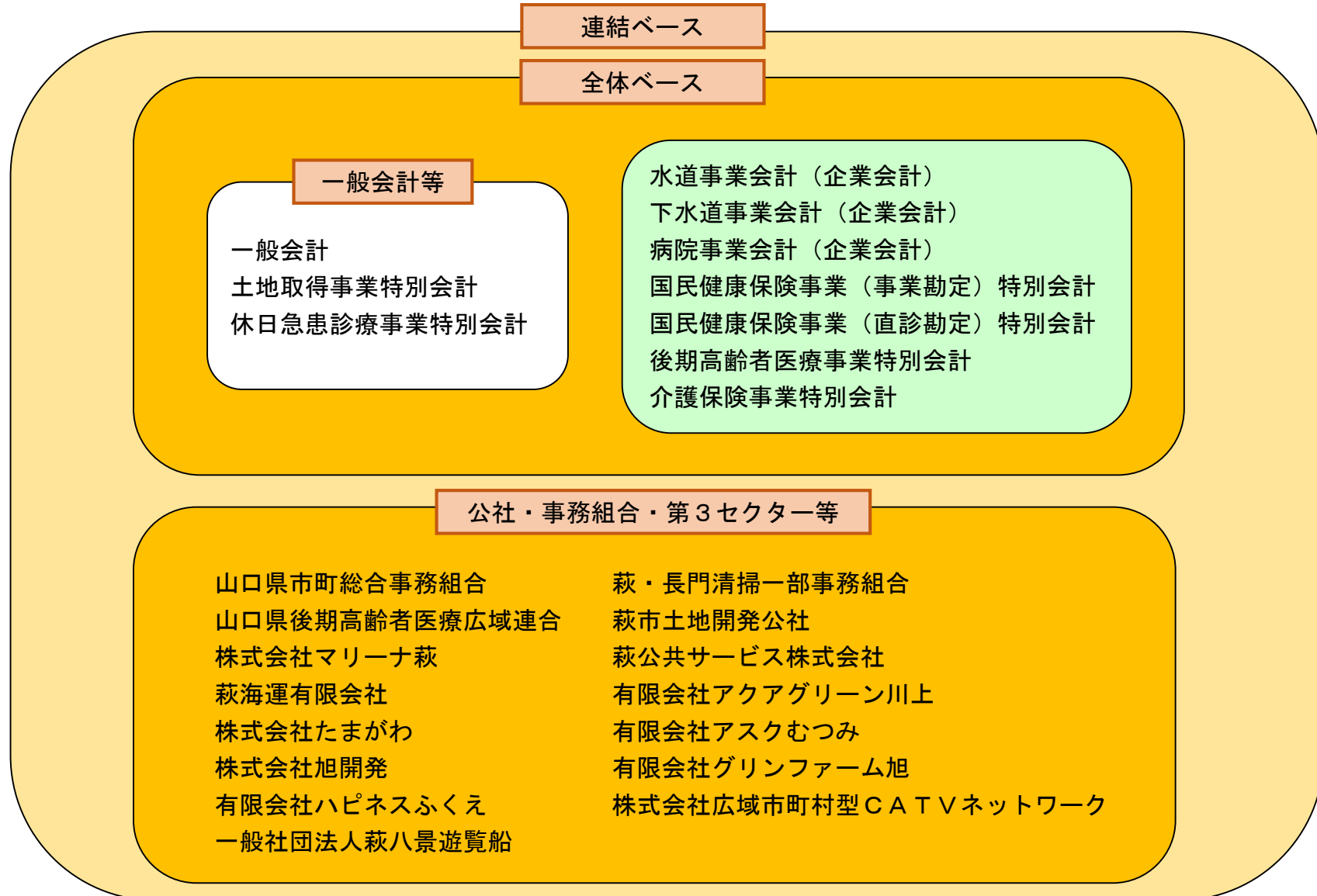
一般会計及び特別会計における会計年度は、4月1日に始まり翌年の3月31日をもって終了しますが、その後出納整理期間（4月1日から5月31日）があり、その期間にもかなりの現金収支があるため、出納閉鎖日（5月31日）における収支を用いています。

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

令和元年度末においては、一般会計等で 1,354 億 7 千万円、全体ベースで 1,843 億 3 千万円、連結ベースで 1,881 億円の資産を保有しています。純資産である 1,044 億 4 千万円（一般会計等）、1,128 億 5 千万円（全体ベース）、1,149 億円 9 千万円（連結ベース）は、現在までの世代や国・県等の負担により支払い済みの資産であり、負債である 310 億 4 千万円（一般会計等）、714 億 8 千万円（全体ベース）、731 億 1 千万円（連結ベース）については、将来の世代が負担していくことになります。将来の世代も使用する有形固定資産等の資産形成については、地方債を借り入れることにより、世代間負担の公平性が図られるようにしています。

<p>【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	129,379	174,548	177,698	固定負債	27,464	65,817	65,493
有形固定資産	117,643	163,313	166,304	地方債	22,065	38,143	38,143
無形固定資産	209	322	328	長期未払金	40	40	40
投資その他の資産	11,528	10,913	11,066	退職手当引当金	4,993	6,088	6,090
流動資産	6,095	9,784	10,400	損失補償等引当金	360	360	0
現金預金	904	3,960	4,517	その他	-	21,179	21,213
未収金	94	694	705	流動負債	3,580	5,673	7,625
短期貸付金	78	78	88	1年内償還予定地方債	3,125	4,535	6,378
基金	5,019	5,019	5,023	未払金	6	538	614
棚卸資産	-	35	54	未払費用	-	-	5
その他	-	-	16	前受金	-	0	7
徴収不能引当金	△ 1	△ 3	△ 3	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	3	賞与等引当金	380	522	522
				預り金	69	77	98
				その他	-	-	0
				負債合計	31,038	71,483	73,111
				純資産の部			
				純資産合計	104,436	112,849	114,991
資産合計	135,474	184,332	188,102	負債及び純資産合計	135,474	184,332	188,102

(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 23 億 9 千万円減少していますが、固定負債についても地方債で 1 億 4 千万円、退職手当引当金で 1 億 6 千万円減少するなど、2 億 2 千万円の減少となっています。

資産の減少（22 億 4 千万円）が負債の減少（3 億 4 千万円）よりも多く、差引きである純資産は、19 億円減少しました。

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	元年度			30年度			差引き	負債の部	元年度			30年度			差引き
	元年度	30年度	差引き	元年度	30年度	差引き			元年度	30年度	差引き	元年度	30年度	差引き	
固定資産	129,379	131,708	△2,329	固定負債	27,464	27,679	△215								
有形固定資産	117,643	120,031	△2,388	地方債	22,065	22,206	△141								
無形固定資産	209	212	△3	長期未払金	40	46	△6								
投資その他の資産	11,528	11,465	63	退職手当引当金	4,993	5,157	△164								
流動資産	6,095	6,003	92	損失補償等引当金	360	270	90								
現金預金	904	711	193	その他	-	-	-								
未収金	94	189	△95	流動負債	3,580	3,698	△118								
短期貸付金	78	78	0	1年内償還予定地方債	3,125	3,241	△116								
基金	5,019	5,126	△107	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	0	前受収益	-	-	-								
繰延資産	-	-	-	賞与等引当金	380	383	△3								
				預り金	69	67	2								
				その他	-	-	-								
				負債合計	31,038	31,377	△339								
				純資産の部											
				純資産合計	104,436	106,334	△1,898								
資産合計	135,474	137,711	△2,237	負債及び純資産合計	135,474	137,711	△2,237								

※ 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、令和元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263億3千万円、全体ベースで396億3千万円、連結ベースで482億1千万円の費用がかかりました。

これらの行政サービスを行うため市民のみなさんにご負担いただいた使用料・手数料などの経常収益（B）は、9億9千万円（一般会計等）、40億6千万円（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	27,325	43,693	53,137
業務費用		16,929	24,023	25,915
人件費		6,045	8,272	8,905
物件費等		10,504	14,814	15,920
その他の業務費用		381	937	1,090
移転費用		10,396	19,670	27,222
補助金等		4,520	5,839	13,376
社会保障給付		3,735	13,821	13,820
他会計への繰出金		2,132	-	-
その他		9	10	25
経常収益	B	993	4,063	4,930
使用料及び手数料		515	3,516	3,609
その他		477	547	1,321
純経常行政コスト	A - B	26,332	39,630	48,206
臨時損失	D	162	162	229
臨時利益	E	47	47	50
純行政コスト	C + D - E	26,447	39,745	48,385

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、令和元年度中に一般会計等で19億円減少し、全体ベースでは19億3千万円、連結ベースでは20億1千万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	106,334	114,783	117,000
純行政コスト(△)	B	26,447	39,745	48,385
財源	C	23,950	37,175	45,690
税収等		19,168	24,158	27,984
国県等補助金		4,781	13,018	17,707
本年度差額 C－B	D	△2,498	△ 2,570	△ 2,695
資産評価差額	E	△23	△23	△23
無償所管換等	F	662	659	659
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	－	－	51
その他	I	0	0	0
本年度純資産変動額 D＋E＋F＋G＋H＋I	J	△1,898	△1,934	△2,009
本年度末純資産残高 A＋J	K	104,436	112,849	114,991

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9億円、全体ベースで39億6千万円、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、一般会計等及び全体ベースにおける財務活動収支（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）を上回り、負債（地方債残高）が減少していますが、連結ベースでは財務活動収入が大きく、負債が増加しています。

【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	2,566	3,641	3,754
業務支出		22,007	36,388	45,551
業務収入		24,645	40,101	49,377
臨時支出		72	72	72
臨時収入		-	-	-
投資活動収支	B	△ 2,118	△ 2,938	△ 4,608
投資活動支出		3,635	4,975	6,681
投資活動収入		1,516	2,037	2,073
財務活動収支	C	△257	△ 683	854
財務活動支出		3,241	4,659	4,933
財務活動収入		2,984	3,975	5,786
本年度資金収支額	A + B + C	191	19	0
前年度末資金残高	E	644	3,871	4,446
比例連結割合変更に伴う差額	F	-	-	△1
本年度末資金残高	D + E + F	835	3,890	4,445
前年度末歳計外現金残高	H	67	67	70
本年度歳計外現金増減額	I	2	2	2
本年度末歳計外現金残高	H + I	69	69	72
本年度末現金預金残高	G + J	904	3,960	4,517

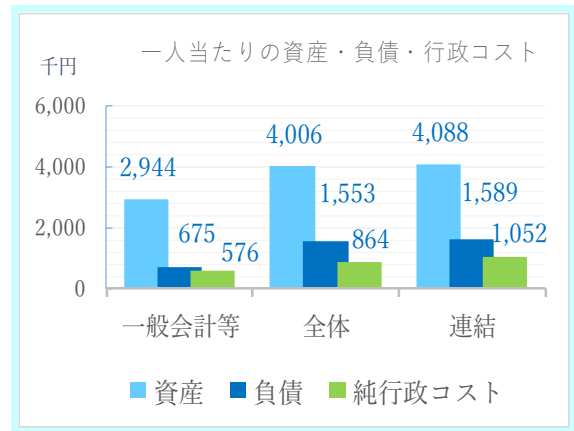
IV 財務書類から算出される指標

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 294 万 4 千円の資産に対して、負債は 67 万 5 千円、資産形成を伴わない行政コストに 57 万 5 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。

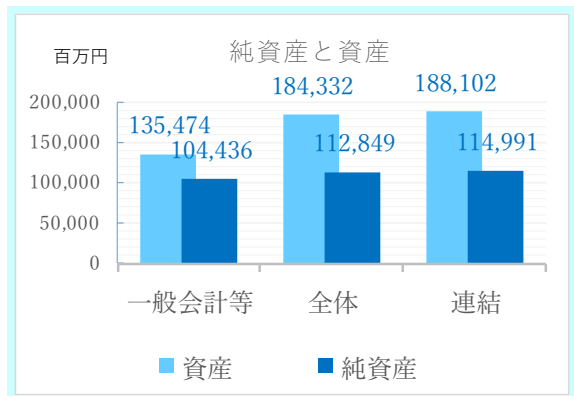


2 純資産比率【純資産／資産】

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。

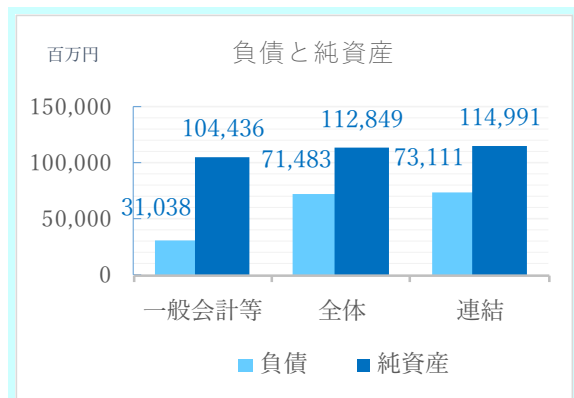


【一般会計等 77. 1% 全体 61. 2% 連結 61. 1%】

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. 7% 全体 63. 3% 連結 63. 6%】

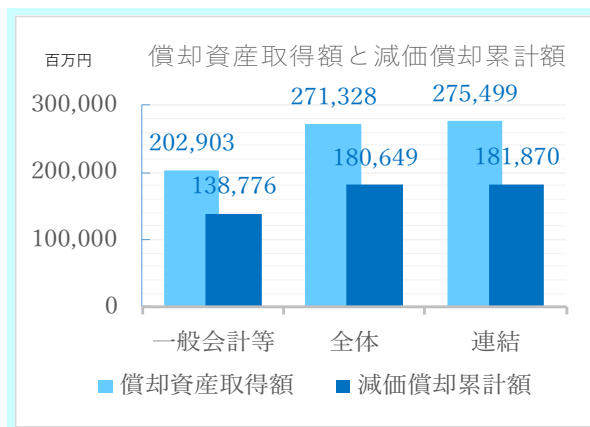
4 有形固定資産減価償却率

【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 68.4% 全体 66.6% 連結 66.0%】

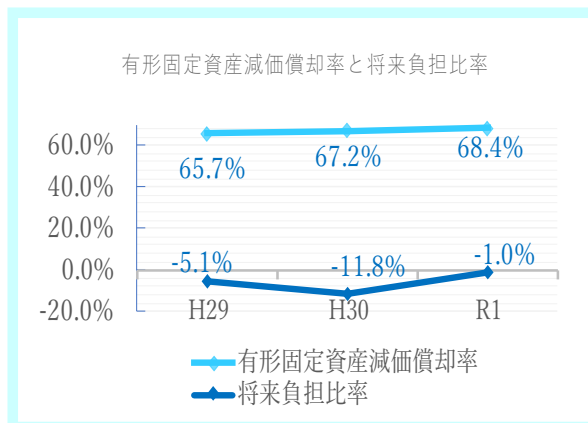


5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率

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) 10.6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、萩市においては、合併特例期間の終了による普通交付税の漸減等もあり業務収入等が減少したことなどから10.6年となっています。

(単位:千円)

将来負担額	A	44,828,535
充当可能基金残高	B	10,818,578
業務収入等 D+E	C	25,223,676
業務収入	D	24,644,708
臨時財政対策債発行可能額	E	578,968
業務支出	F	22,006,670

V 財務書類本表

貸借対照表

一般会計等

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	129,379,312,017	固定負債	27,457,850,124
有形固定資産	117,642,764,418	地方債	22,064,985,967
事業用資産	84,361,206,068	長期未払金	39,555,710
土地	18,552,779,044	退職手当引当金	4,992,951,447
立木竹	29,695,426,130	損失補償等引当金	360,357,000
建物	77,652,687,329	その他	-
建物減価償却累計額	△ 44,003,010,804	流動負債	3,580,157,883
工作物	4,169,563,665	1年内償還予定地方債	3,125,067,264
工作物減価償却累計額	△ 2,361,628,157	未払金	6,342,602
船舶	700,711,560	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 446,236,830	前受金	-
浮標等	3,024,900	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 226,800	賞与等引当金	379,556,194
航空機	-	預り金	69,191,823
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	31,038,008,007
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	398,116,031	固定資産等形成分	134,052,103,934
インフラ資産	31,368,506,808	余剰分(不足分)	△ 29,615,978,839
土地	2,219,477,783		
建物	412,824,315		
建物減価償却累計額	△ 247,613,741		
工作物	119,964,430,859		
工作物減価償却累計額	△ 91,717,318,595		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	736,706,187		
物品	6,348,597,594		
物品減価償却累計額	△ 4,435,546,052		
無形固定資産	208,793,586		
ソフトウェア	3,016,828		
その他	205,776,758		
投資その他の資産	11,527,754,013		
投資及び出資金	2,660,777,509		
有価証券	90,700,000		
出資金	2,570,077,509		
その他	-		
投資損失引当金	△ 2,980,885		
長期延滞債権	458,613,968		
長期貸付金	654,267,400		
基金	7,787,945,499		
減債基金	-		
その他	7,787,945,499		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 30,869,478		
流動資産	6,094,821,085		
現金預金	903,821,931		
未収金	94,398,221		
短期貸付金	77,953,200		
基金	5,019,168,411		
財政調整基金	4,134,511,537		
減債基金	884,656,874		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 520,678		
資産合計	135,474,133,102	純資産合計	104,436,125,095
		負債及び純資産合計	135,474,133,102

行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

一般会計等

(単位:円)

科目	金額
経常費用	27,324,805,388
業務費用	16,929,089,788
人件費	6,044,733,759
職員給与費	4,484,930,258
賞与等引当金繰入額	379,556,194
退職手当引当金繰入額	450,095,328
その他	730,151,979
物件費等	10,503,797,957
物件費	4,757,246,573
維持補修費	288,685,930
減価償却費	5,457,865,454
その他	-
その他の業務費用	380,558,072
支払利息	156,466,046
徴収不能引当金繰入額	31,072,201
その他	193,019,825
移転費用	10,395,715,600
補助金等	4,519,739,258
社会保障給付	3,735,207,410
他会計への繰出金	2,132,051,647
その他	8,717,285
経常収益	992,575,085
使用料及び手数料	515,190,189
その他	477,384,896
純経常行政コスト	26,332,230,303
臨時損失	162,357,316
災害復旧事業費	72,026,427
資産除売却損	6
投資損失引当金繰入額	358,883
損失補償等引当金繰入額	89,972,000
その他	-
臨時利益	47,338,296
資産売却益	47,338,296
その他	-
純行政コスト	26,447,249,323

純資産変動計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

一般会計等

(単位: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	106,333,797,533	136,484,424,827	△ 30,150,627,294
純行政コスト(△)	△ 26,447,249,323		△ 26,447,249,323
財源	23,949,616,930		23,949,616,930
税込等	19,168,386,208		19,168,386,208
国県等補助金	4,781,230,722		4,781,230,722
本年度差額	△ 2,497,632,393		△ 2,497,632,393
固定資産等の変動(内部変動)		△ 3,032,280,848	3,032,280,848
有形固定資産等の増加		2,444,155,798	△ 2,444,155,798
有形固定資産等の減少		△ 5,457,865,460	5,457,865,460
貸付金・基金等の増加		1,190,470,624	△ 1,190,470,624
貸付金・基金等の減少		△ 1,209,041,810	1,209,041,810
資産評価差額	△ 22,758,371	△ 22,758,371	
無償所管換等	622,464,415	622,464,415	
その他	253,911	253,911	-
本年度純資産変動額	△ 1,897,672,438	△ 2,432,320,893	534,648,455
本年度末純資産残高	104,436,125,095	134,052,103,934	△ 29,615,978,839

【様式第4号】

資金収支計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

一般会計等

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	22,006,669,902
業務費用支出	11,604,611,700
人件費支出	6,212,483,879
物件費等支出	5,045,932,503
支払利息支出	156,466,046
その他の支出	189,729,272
移転費用支出	10,402,058,202
補助金等支出	4,526,081,860
社会保障給付支出	3,735,207,410
他会計への繰出支出	2,132,051,647
その他の支出	8,717,285
業務収入	24,644,707,501
税込等収入	19,131,040,136
国県等補助金収入	4,520,997,616
使用料及び手数料収入	517,231,335
その他の収入	475,438,414
臨時支出	72,026,427
災害復旧事業費支出	72,026,427
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	2,566,011,172
【投資活動収支】	
投資活動支出	3,634,626,422
公共施設等整備費支出	2,444,155,798
基金積立金支出	576,297,856
投資及び出資金支出	434,409,768
貸付金支出	179,763,000
その他の支出	-
投資活動収入	1,516,466,212
国県等補助金収入	260,233,106
基金取崩収入	947,652,785
貸付金元金回収収入	257,984,000
資産売却収入	50,596,321
その他の収入	-
投資活動収支	△ 2,118,160,210
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,241,235,338
地方債償還支出	3,241,235,338
その他の支出	-
財務活動収入	2,983,900,000
地方債発行収入	2,983,900,000
その他の収入	-
財務活動収支	△ 257,335,338
本年度資金収支額	190,515,624
前年度末資金残高	644,114,484
本年度末資金残高	834,630,108

前年度末歳計外現金残高	67,201,895
本年度歳計外現金増減額	1,989,928
本年度末歳計外現金残高	69,191,823
本年度末現金預金残高	903,821,931

全体貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

全体

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	174,548,320,180	固定負債	65,810,377,220
有形固定資産	163,312,981,300	地方債等	38,143,223,423
事業用資産	87,189,894,951	長期未払金	39,555,710
土地	19,382,588,450	退職手当引当金	6,088,488,852
立木竹	29,695,426,130	損失補償等引当金	360,357,000
建物	82,680,737,840	その他	21,178,752,235
建物減価償却累計額	△ 47,100,568,113	流動負債	5,672,674,018
工作物	4,393,029,489	1年内償還予定地方債等	4,535,322,430
工作物減価償却累計額	△ 2,554,037,190	未払金	537,655,554
船舶	700,711,560	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 446,236,830	前受金	89,602
浮標等	3,024,900	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 226,800	賞与等引当金	522,161,401
航空機	-	預り金	77,445,031
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	71,483,051,238
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	435,445,515	固定資産等形成分	197,696,487,895
インフラ資産	57,406,008,248	余剰分(不足分)	△ 84,847,620,096
土地	3,525,299,028		
建物	4,240,658,647		
建物減価償却累計額	△ 38,830,360,172		
工作物	179,310,045,333		
工作物減価償却累計額	△ 91,717,318,595		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	877,684,007		
物品	24,859,352,169		
物品減価償却累計額	△ 6,142,274,068		
無形固定資産	322,433,632		
ソフトウェア	3,016,828		
その他	319,416,804		
投資その他の資産	10,912,905,248		
投資及び出資金	636,295,661		
有価証券	90,700,000		
出資金	545,595,661		
その他	-		
投資損失引当金	△ 2,980,885		
長期延滞債権	568,316,754		
長期貸付金	654,267,400		
基金	9,044,383,693		
減債基金	-		
その他	9,044,383,693		
その他	81,081,756		
徴収不能引当金	△ 68,459,131		
流動資産	9,783,598,857		
現金預金	3,959,635,666		
未収金	694,359,923		
短期貸付金	77,953,200		
基金	5,019,168,411		
財政調整基金	4,134,511,537		
減債基金	884,656,874		
棚卸資産	35,174,637		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 2,692,980		
繰延資産	-		
資産合計	184,331,919,037	純資産合計	112,848,867,799
		負債及び純資産合計	184,331,919,037

全体行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

全体

(単位:円)

科目	金額
経常費用	43,692,900,912
業務費用	24,023,037,734
人件費	8,271,624,690
職員給与費	6,378,583,560
賞与等引当金繰入額	522,161,401
退職手当引当金繰入額	567,122,383
その他	803,757,346
物件費等	14,813,924,450
物件費	7,025,226,202
維持補修費	442,656,095
減価償却費	7,287,942,422
その他	58,099,731
その他の業務費用	937,488,594
支払利息	430,512,811
徴収不能引当金繰入額	60,731,301
その他	446,244,482
移転費用	19,669,863,178
補助金等	5,838,747,142
社会保障給付	13,820,646,051
他会計への繰出金	-
その他	10,469,985
経常収益	4,062,703,616
使用料及び手数料	3,515,624,491
その他	547,079,125
純経常行政コスト	39,630,197,296
臨時損失	162,357,316
災害復旧事業費	72,026,427
資産除売却損	6
投資損失引当金繰入額	358,883
損失補償等引当金繰入額	89,972,000
その他	-
臨時利益	47,338,296
資産売却益	47,338,296
その他	-
純行政コスト	39,745,216,316

全体純資産変動計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

全体

(単位: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	114,783,031,202	199,925,430,198	△ 85,142,398,996
純行政コスト(△)	△ 39,745,216,316		△ 39,745,216,316
財源	37,175,468,568		37,175,468,568
税収等	24,157,532,838		24,157,532,838
国県等補助金	13,017,935,730		13,017,935,730
本年度差額	△ 2,569,747,748		△ 2,569,747,748
固定資産等の変動(内部変動)		△ 2,866,216,644	2,866,216,644
有形固定資産等の増加		4,556,319,347	△ 4,556,319,347
有形固定資産等の減少		△ 7,166,273,820	7,166,273,820
貸付金・基金等の増加		952,779,639	△ 952,779,639
貸付金・基金等の減少		△ 1,209,041,810	1,209,041,810
資産評価差額	△ 22,758,371	△ 22,758,371	
無償所管換等	658,731,192	658,731,192	
その他	△ 388,476	1,301,520	△ 1,689,996
本年度純資産変動額	△ 1,934,163,403	△ 2,228,942,303	294,778,900
本年度末純資産残高	112,848,867,799	197,696,487,895	△ 84,847,620,096

【様式第4号】

全体資金収支計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

全体

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	36,387,864,313
業務費用支出	16,660,400,294
人件費支出	8,499,042,742
物件費等支出	7,397,490,479
支払利息支出	447,203,984
その他の支出	316,663,089
移転費用支出	19,727,464,019
補助金等支出	5,894,397,417
社会保障給付支出	13,820,646,051
他会計への繰出支出	-
その他の支出	12,420,551
業務収入	40,100,713,483
税込等収入	23,450,813,746
国県等補助金収入	12,040,549,156
使用料及び手数料収入	3,667,322,736
その他の収入	942,027,845
臨時支出	72,026,427
災害復旧事業費支出	72,026,427
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	3,640,822,743
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,974,862,303
公共施設等整備費支出	4,017,349,223
基金積立金支出	777,750,080
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	179,763,000
その他の支出	-
投資活動収入	2,036,893,652
国県等補助金収入	677,884,857
基金取崩収入	947,652,785
貸付金元金回収収入	257,984,000
資産売却収入	50,596,321
その他の収入	102,775,689
投資活動収支	△ 2,937,968,651
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,658,508,890
地方債等償還支出	4,658,508,890
その他の支出	-
財務活動収入	3,975,061,013
地方債等発行収入	3,973,400,000
その他の収入	1,661,013
財務活動収支	△ 683,447,877
本年度資金収支額	19,406,215
前年度末資金残高	3,871,037,628
本年度末資金残高	3,890,443,843

前年度末歳計外現金残高	67,201,895
本年度歳計外現金増減額	1,989,928
本年度末歳計外現金残高	69,191,823
本年度末現金預金残高	3,959,635,666

連結貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

連結

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	177,698,115,791	固定負債	65,486,212,853
有形固定資産	166,304,251,111	地方債等	38,143,223,423
事業用資産	90,145,987,400	長期未払金	39,555,710
土地	19,401,812,603	退職手当引当金	6,090,161,785
立木竹	29,695,426,130	損失補償等引当金	357,000
建物	83,677,058,948	その他	21,212,914,935
建物減価償却累計額	△ 47,349,491,018	流動負債	7,624,529,709
工作物	4,564,155,957	1年内償還予定地方債等	6,377,582,868
工作物減価償却累計額	△ 2,645,926,321	未払金	613,647,414
船舶	2,500,717,144	未払費用	5,488,428
船舶減価償却累計額	△ 799,871,911	前受金	7,001,042
浮標等	3,024,900	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 226,800	賞与等引当金	522,396,702
航空機	-	預り金	98,338,235
航空機減価償却累計額	-	その他	75,020
その他	1,175,533,832	負債合計	73,110,742,562
その他減価償却累計額	△ 511,671,579	【純資産の部】	
建設仮勘定	435,445,515	固定資産等形成分	200,856,636,925
インフラ資産	57,419,056,207	余剰分(不足分)	△ 85,933,366,995
土地	3,525,299,028	他団体出資等分	67,793,954
建物	4,240,658,647		
建物減価償却累計額	△ 38,830,360,172		
工作物	179,337,562,033		
工作物減価償却累計額	△ 91,731,838,632		
その他	447,654		
その他減価償却累計額	△ 396,358		
建設仮勘定	877,684,007		
物品	25,044,467,751		
物品減価償却累計額	△ 6,305,260,247		
無形固定資産	327,926,413		
ソフトウェア	5,051,201		
その他	322,875,212		
投資その他の資産	11,065,938,267		
投資及び出資金	418,069,661		
有価証券	90,700,000		
出資金	324,931,661		
その他	2,438,000		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	569,538,472		
長期貸付金	680,703,063		
基金	9,384,864,920		
減債基金	-		
その他	9,384,864,920		
その他	81,237,626		
徴収不能引当金	△ 68,475,475		
流動資産	10,400,338,414		
現金預金	4,516,703,985		
未収金	704,961,431		
短期貸付金	87,993,664		
基金	5,023,416,751		
財政調整基金	4,138,759,877		
減債基金	884,656,874		
棚卸資産	53,555,470		
その他	16,406,223		
徴収不能引当金	△ 2,699,110		
繰延資産	3,352,241		
資産合計	188,101,806,446	純資産合計	114,991,063,884
		負債及び純資産合計	188,101,806,446

連結行政コスト計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

連結

(単位:円)

科目	金額
経常費用	53,136,628,711
業務費用	25,914,977,499
人件費	8,904,559,105
職員給与費	6,866,120,372
賞与等引当金繰入額	522,396,702
退職手当引当金繰入額	567,422,058
その他	948,619,973
物件費等	15,919,954,973
物件費	7,298,481,774
維持補修費	581,662,757
減価償却費	7,553,589,766
その他	486,220,676
その他の業務費用	1,090,463,421
支払利息	446,485,047
徴収不能引当金繰入額	60,750,868
その他	583,227,506
移転費用	27,221,651,212
補助金等	13,376,018,704
社会保障給付	13,820,467,611
他会計への繰出金	-
その他	25,164,897
経常収益	4,930,348,758
使用料及び手数料	3,608,935,906
その他	1,321,412,852
純経常行政コスト	48,206,279,953
臨時損失	228,756,146
災害復旧事業費	72,026,427
資産除売却損	123,339
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	△ 28,000
その他	156,634,380
臨時利益	49,841,296
資産売却益	47,338,296
その他	2,503,000
純行政コスト	48,385,194,803

連結純資産変動計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

連結

(単位: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	116,999,948,462	201,743,573,634	△ 84,815,746,570	72,121,398
純行政コスト(△)	△ 48,385,194,803		△ 48,385,194,803	-
財源	45,690,249,590		45,690,249,590	
税収等	27,983,618,872		27,983,618,872	
国県等補助金	17,706,630,718		17,706,630,718	
本年度差額	△ 2,694,945,213		△ 2,690,642,869	△ 4,302,344
固定資産等の変動(内部変動)		△ 1,575,954,284	1,575,954,284	
有形固定資産等の増加		6,074,721,949	△ 6,074,721,949	
有形固定資産等の減少		△ 7,431,034,989	7,431,034,989	
貸付金・基金等の増加		1,008,979,958	△ 1,008,979,958	
貸付金・基金等の減少		△ 1,228,621,202	1,228,621,202	
資産評価差額	△ 22,758,371	△ 22,758,371		
無償所管換等	658,731,192	658,731,192		
他団体出資等分の増加	△ 25,100			△ 25,100
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	50,526,290	51,743,234	△ 1,216,944	
その他	△ 413,376	1,301,520	△ 1,714,896	
本年度純資産変動額	△ 2,008,884,578	△ 886,936,709	△ 1,117,620,425	△ 4,327,444
本年度末純資産残高	114,991,063,884	200,856,636,925	△ 85,933,366,995	67,793,954

【様式第4号】

連結資金収支計算書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

連結

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	45,550,776,918
業務費用支出	18,273,728,780
人件費支出	9,128,359,135
物件費等支出	8,207,787,922
支払利息支出	453,679,674
その他の支出	483,902,049
移転費用支出	27,277,048,138
補助金等支出	13,431,668,979
社会保障給付支出	13,820,467,611
他会計への繰出支出	-
その他の支出	24,911,548
業務収入	49,377,014,398
税収等収入	27,275,186,807
国県等補助金収入	16,729,244,144
使用料及び手数料収入	3,760,634,151
その他の収入	1,611,949,296
臨時支出	72,026,427
災害復旧事業費支出	72,026,427
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	3,754,211,053
【投資活動収支】	
投資活動支出	6,680,694,788
公共施設等整備費支出	5,692,842,629
基金積立金支出	827,342,644
投資及び出資金支出	△ 9,000
貸付金支出	145,900,210
その他の支出	14,618,305
投資活動収入	2,072,744,327
国県等補助金収入	639,134,857
基金取崩収入	953,789,995
貸付金元金回収収入	231,420,317
資産売却収入	138,501,495
その他の収入	109,897,663
投資活動収支	△ 4,607,950,461
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,932,663,921
地方債等償還支出	4,618,508,890
その他の支出	314,155,031
財務活動収入	5,786,321,451
地方債等発行収入	3,928,400,000
その他の収入	1,857,921,451
財務活動収支	853,657,530
本年度資金収支額	△ 81,878
前年度末資金残高	4,446,134,959
比例連結割合変更に伴う差額	△ 1,173,680
本年度末資金残高	4,444,879,401
前年度末歳計外現金残高	69,877,349
本年度歳計外現金増減額	1,990,852
比例連結割合変更に伴う差額	△ 43,617
本年度末歳計外現金残高	71,824,584
本年度末現金預金残高	4,516,703,985

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
萩海運株式会社	95.5%	600,000	360,000
水洗便所改造資金 融資あっせん制度	—	30,000	357

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30年度末 （期末相殺消去）	令和元年度 増減額	令和元年度末 （期末相殺消去）
一般会計	水道事業会計	525,619	97,984	623,603
一般会計	下水道事業会計	396,969	229,587	626,556
一般会計	病院事業会計	667,485	106,839	774,324
全体小計		1,590,072	434,410	2,024,482
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	50,500		50,500
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	10,000		10,000
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	5,650		5,650
一般会計	株式会社広域市町村型CAT Vネットワーク	7,500		7,500
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	6,000		6,000
連結合計		1,811,652	434,410	2,246,062

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	623,603	623,603
一般会計	下水道事業会計	626,556	626,556
一般会計	病院事業会計	774,324	774,324
全体小計		2,024,482	2,024,482
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	50,500	50,500
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		2,246,062	2,246,062

◆ 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30年度末 （期末相殺消去）	令和元年度 増減額	令和元年度末 （期末相殺消去）
一般会計	萩海運有限会社	270,000	90,000	360,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,622	359	2,981
連結合計		272,622	90,359	362,981

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	萩海運有限会社	360,000		360,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,981	2,981	
連結合計		362,981	2,981	360,000

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	55,091	55,091
一般会計	国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	613,020	613,020
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	134,201	134,201
一般会計	後期高齢者医療事業特別会計	289,475	289,475
一般会計	介護保険事業特別会計	1,095,355	1,095,355
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	75,754	75,754
全体小計		2,262,897	2,262,897
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）	481	481
連結合計		2,263,378	2,263,378

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	89		89
一般会計	水道事業会計	228,678		228,678
一般会計	下水道事業会計	769,105		769,105
一般会計	病院事業会計	494,851		494,851
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計	23		23
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	一般会計	15,054		15,054
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	73		73
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業会計	12,757		12,757
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	6,185		6,185
全体小計		1,526,816		1,526,816
一般会計	山口県市町総合事務組合（一般会計）		30,200	30,200
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）		60	60
一般会計	萩・長門清掃一部事務組合		113,630	113,630
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（一般会計）		2,923	2,923
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）		865,018	865,018
一般会計	株式会社マリーナ萩	104		104
一般会計	萩公共サービス株式会社	11		11
一般会計	萩海運株式会社	143,688		143,688
一般会計	株式会社たまがわ	11		11

(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)		875,876	875,876
山口県市町総合事務組合 (一般会計)	山口県市町総合事務組合 (一般会計)		1	1
山口県市町総合事務組合 (一般会計)	山口県市町総合事務組合 (自治会館管理事業特別会計)		155	155
萩・長門清掃一部事務組合	一般会計 (職員給与費負担金)	13,753		13,753
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)	8,933		8,933
連結合計		1,693,315	1,887,862	3,581,177

オ 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	13,751		13,751
一般会計	下水道事業会計		19,121	19,121
一般会計	病院事業会計	21,202		21,202
休日急患診療事業特別会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	11		11
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	139		139
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	44		44
全体小計		35,148	19,121	54,269
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	291,257		291,257
一般会計	萩海運株式会社	1,532		1,532
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,567		2,567

(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	9,626		9,626
一般会計	有限会社アスクむつみ	7,567		7,567
一般会計	株式会社旭開発	7,239		7,239
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	81		81
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	2,785		2,785
一般会計	株式会社広域市町村型CAT Vネットワーク	119,830		119,830
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	58		58
休日急患診療事業特別会計	萩公共サービス株式会社	25		25
国民健康保険事業（直診勘 定）特別会計	萩海運有限会社	270		270
連結合計		479,485	19,121	498,606

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CAT Vネットワーク	14,678	14,678

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	国民健康保険事業（直診勘 定）特別会計	422	422
一般会計	病院事業	40	40
全体小計		462	462
一般会計	萩海運有限会社	178	178
連結合計		641	641

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	234	234

○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	228,645		228,645
一般会計	下水道事業会計 物件費	3,389		3,389
一般会計	下水道事業会計 補助金等	68,437		68,437
一般会計	下水道事業会計 出資金		48,341	48,341
一般会計	病院事業会計 物件費	2,319		2,319
一般会計	病院事業会計 補助金等	194,533		194,533
一般会計	病院事業会計 社会保障給付	6		6
一般会計	病院事業会計 出資金		1,839	1,839
休日急患診療事業特別会計	病院事業 補助費等	2		2
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業 補助費等	348		348
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業 補助費等	3,785		3,785
全体小計		501,464	50,180	551,644

(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	株式会社マリーナ萩 物件費	375		375
一般会計	萩公共サービス株式会社 物件費	216		216
一般会計	萩海運有限公司 物件費	99		99
一般会計	萩海運有限公司 補助金等	5,729		5,729
一般会計	萩海運有限公司 社会保障給付	15		15
一般会計	有限会社アクアグリーン川上 物件費	349		349
一般会計	株式会社たまがわ 物件費	5,991		5,991
一般会計	有限会社アスクむつみ 物件費	1,383		1,383
一般会計	株式会社旭開発 物件費	2,503		2,503
一般会計	有限会社ハピネスふくえ 物件費	6		6
国民健康保険事業（直診勘 定）特別会計	萩海運有限公司 物件費	21		21
連結合計		518,151	50,180	568,331

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	129,067,802	5,326,028	3,221,521	131,172,309	46,811,103	1,614,108	84,361,206
土地	18,487,321	65,458		18,552,779			18,552,779
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	74,911,631	2,909,460	168,404	77,652,687	44,003,011	1,446,538	33,649,677
工作物	4,047,482	122,082		4,169,564	2,361,628	103,507	1,807,936
船舶	700,712			700,712	446,237	63,950	254,475
浮標等	1,134	1,891		3,025	227	113	2,798
航空機							
その他							
建設仮勘定	1,224,096	2,227,137	3,053,116	398,116			398,116
インフラ資産	122,810,425	617,338	94,324	123,333,439	91,964,932	2,771,275	31,368,507
土地	2,218,498	979		2,219,478			2,219,478
建物	412,824			412,824	247,614	13,785	165,211
工作物	119,775,086	189,345		119,964,431	91,717,319	2,757,490	28,247,112
その他							
建設仮勘定	404,017	427,013	94,324	736,706			736,706
物品	6,077,902	270,695		6,348,598	4,435,546	901,339	1,913,052
合計	257,956,129	6,214,061	3,315,845	260,854,345	143,211,581	5,286,722	117,642,764

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	5,284,173	17,720,188	8,264,320	2,263,063	36,241,609	863,204	13,724,650	84,361,206
土地	1,322,437	7,775,340	684,911	143,602	3,392,020	100,969	5,133,500	18,552,779
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	3,906,279	9,097,481	7,485,590	2,114,717	2,443,853	42,650	8,559,106	33,649,677
工作物	54,729	828,779	93,819	4,744	83,555	710,267	32,043	1,807,936
船舶					253,846	629		254,475
浮標等					2,798			2,798
航空機								
その他								
建設仮勘定	728	18,587			370,111	8,690		398,116
インフラ資産	23,465,587	145,947	85,426		7,642,794	124	28,628	31,368,507
土地	1,910,827	117,219	64,959		97,845		28,628	2,219,478
建物	122,344		6,821		36,046			165,211
工作物	20,701,088	28,728	13,647		7,503,524	124		28,247,112
その他								
建設仮勘定	731,328				5,378			736,706
物品	504,309	190,930	53,518	30,144	91,174	978,202	64,774	1,913,052
合計	29,254,069	18,057,065	8,403,264	2,293,207	43,975,577	1,841,531	13,818,052	117,642,764

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	135,107,192	5,375,682	3,222,851	137,260,024	50,101,069	1,709,029	87,158,955
土地	19,314,589	68,000		19,382,588			19,382,588
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	79,919,889	2,929,253	168,404	82,680,738	47,100,568	1,540,694	35,580,170
工作物	4,250,017	143,012		4,393,029	2,554,037	104,272	1,838,992
船舶	700,712			700,712	446,237	63,950	254,475
浮標等	1,134	1,891		3,025	227	113	2,798
航空機							
その他							
建設仮勘定	1,225,426	2,233,526	3,054,446	404,506			404,506
インフラ資産	187,104,184	1,743,787	863,343	187,984,627	118,819,136	3,903,246	69,165,491
土地	3,524,320	979		3,525,299			3,525,299
建物	4,169,289	72,000	630	4,240,659	2,125,993	88,230	2,114,666
工作物	178,288,746	1,075,202	53,903	179,310,045	116,693,143	3,815,016	62,616,902
その他							
建設仮勘定	1,121,829	595,605	808,810	908,624			908,624
物品	23,805,924	1,206,755	153,328	24,859,352	17,870,817	1,344,116	6,988,536
合計	346,017,300	8,326,224	4,239,521	350,104,003	186,791,022	6,956,392	163,312,981

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	5,284,173	17,720,188	11,053,664	2,263,063	36,241,609	863,204	13,733,054	87,158,955
土地	1,322,437	7,775,340	1,506,316	143,602	3,392,020	100,969	5,141,905	19,382,588
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	3,906,279	9,097,481	9,416,083	2,114,717	2,443,853	42,650	8,559,106	35,580,170
工作物	54,729	828,779	124,876	4,744	83,555	710,267	32,043	1,838,992
船舶					253,846	629		254,475
浮標等					2,798			2,798
航空機								
その他								
建設仮勘定	728	18,587	6,389		370,111	8,690		404,506
インフラ資産	61,262,571	145,947	85,426		7,642,794	124	28,628	69,165,491
土地	3,216,648	117,219	64,959		97,845		28,628	3,525,299
建物	2,071,799		6,821		36,046			2,114,666
工作物	55,070,878	28,728	13,647		7,503,524	124		62,616,902
その他								
建設仮勘定	903,246				5,378			908,624
物品	5,151,675	190,930	481,088	30,144	91,174	978,202	65,321	6,988,536
合計	71,698,419	18,057,065	11,620,179	2,293,207	43,975,577	1,841,531	13,827,003	163,312,981

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	138,423,000	6,958,769	3,265,337	142,116,432	52,001,384	1,966,528	90,115,047
土地	19,333,511	68,301		19,401,813			19,401,813
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	80,904,965	2,943,278	171,185	83,677,059	47,349,491	1,578,182	36,327,568
工作物	4,418,316	145,840		4,564,156	2,645,926	119,961	1,918,230
船舶	1,648,247	1,547,461	795	3,194,914	1,494,069	165,185	1,700,845
浮標等	1,134	1,891		3,025	227	113	2,798
航空機							
その他	1,157,064	18,470		1,175,534	511,672	103,086	663,862
建設仮勘定	1,264,337	2,233,526	3,093,358	404,506			404,506
インフラ資産	187,131,709	1,744,226	863,343	188,012,591	118,834,053	3,905,304	69,178,539
土地	3,524,320	979		3,525,299			3,525,299
建物	4,169,289	72,000	630	4,240,659	2,125,993	88,230	2,114,666
工作物	178,315,830	1,075,635	53,903	179,337,562	116,707,663	3,817,012	62,629,899
その他	441	7		448	396	61	51
建設仮勘定	1,121,829	595,605	808,810	908,624			908,624
物品	23,995,653	1,214,404	165,589	25,044,468	18,033,803	1,345,031	7,010,665
合計	349,547,896	9,917,398	4,294,269	355,173,491	188,869,240	7,216,863	166,304,251

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	6,750,564	17,720,188	11,057,852	3,722,804	36,267,381	863,204	13,733,054	90,115,047
土地	1,322,480	7,775,340	1,506,316	162,783	3,392,020	100,969	5,141,905	19,401,813
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	3,923,499	9,097,481	9,420,271	2,830,909	2,453,652	42,650	8,559,106	36,327,568
工作物	58,448	828,779	124,876	65,251	98,566	710,267	32,043	1,918,230
船舶	1,445,409				254,807	629		1,700,845
浮標等					2,798			2,798
航空機								
その他				663,862				663,862
建設仮勘定	728	18,587	6,389		370,111	8,690		404,506
インフラ資産	61,262,571	145,947	85,426	13,048	7,642,794	124	28,628	69,178,539
土地	3,216,648	117,219	64,959		97,845		28,628	3,525,299
建物	2,071,799		6,821		36,046			2,114,666
工作物	55,070,878	28,728	13,647	12,997	7,503,524	124		62,629,899
その他				51				51
建設仮勘定	903,246				5,378			908,624
物品	5,166,545	190,930	481,273	30,144	98,249	978,202	65,321	7,010,665
合計	73,179,681	18,057,065	11,624,551	3,765,996	44,008,424	1,841,531	13,827,003	166,304,251

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	0	0	0	50	50	△ 50	0
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	0	0	0	500	950	△ 950	0
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	0	0	0	500	750	△ 750	0
麒麟ホールディングス株式会社	0	0	0	50	100	△ 100	0
五洋建設株式会社	0	0	0	50	50	△ 50	0
パナソニック株式会社	0	0	0	50	50	△ 50	0
中部電力株式会社	0	0	0	500	750	△ 750	0
株式会社東芝	0	0	0	50	50	△ 50	0
日新製鋼株式会社	0	0	0	50	50	△ 50	0
日本製紙株式会社	0	0	0	50	50	△ 50	0
日本ゼオン株式会社	0	0	0	50	50	△ 50	0
日本電信電話株式会社	0	0	0	50,000	150	△ 150	0
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	0	0	0	50	50	△ 50	0
三菱マテリアル株式会社	0	0	0	50	50	△ 50	0
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	0	0	0	3,176	108	△ 108	0
一般会計 合計	3,794	350,500	90,700	405,676	93,958	△ 3,258	90,700
一般会計等 合計	3,794	350,500	90,700	405,676	93,958	△ 3,258	90,700
全体ベース 純計	3,794	350,500	90,700	405,676	93,958	△ 3,258	90,700

市場価格のないもののうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:千円)

相手先名	出資金額 (貸借対照 表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合 (%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	投資損失引 当金計上額 (H)	(参考)財産 に関する調 書記載額
水道事業出資金	623,603	11,715,568	8,268,100	3,447,468	2,733,401	22.8%	786,368		
下水道事業出資金	626,556	33,225,557	28,175,484	5,050,073	4,323,010	14.5%	731,756		
病院事業出資金	774,324	3,647,673	3,455,301	192,372	877,748	88.2%	169,710		
有限会社アクアグリーン川上	3,300	1,646	1,037	609	6,300	52.4%	319	2,981	3,300
有限会社アスクむつみ	17,550	29,352	4,789	24,563	23,400	75.0%	18,422		17,550
有限会社グリーンファーム旭	10,000	48,628	16,701	31,927	15,000	66.7%	21,285		10,000
萩海運有限会社	85,380	1,492,883	1,860,532	△ 367,649	89,380	95.5%	△ 351,179		85,380
萩市土地開発公社	10,000	26,187		26,187	10,000	100.0%	26,187		10,000
有限会社ハピネスふくえ	5,650	22,053	7,482	14,571	11,350	49.8%	7,253		5,650
一般社団法人萩八景遊覧船	6,000	31,079	1,726	29,353	10,000	60.0%	17,612		6,000
一般会計 合計	2,162,362	50,240,625	41,791,152	8,449,473	8,099,589	26.7%	1,427,734	2,981	137,880
一般会計等 合計	2,162,362	50,240,625	41,791,152	8,449,473	8,099,589	26.7%	1,427,734	2,981	137,880
全体ベース 合計	2,162,362	50,240,625	41,791,152	8,449,473	8,099,589	26.7%	1,427,734	2,981	137,880
全体 ベース 相殺消去	△ 2,024,483	△ 48,588,798	△ 39,898,885	△ 8,689,913	△ 7,934,159	25.5%	△ 1,687,834		
全体ベース 純計	137,879	1,651,827	1,892,267	△ 240,440	165,430	83.4%	△ 260,100	2,981	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	659,966	179,694	480,272	235,650	35.6%	171,025		83,911	83,911
石見空港ターミナルビル株式会社	13,000	781,873	45,374	736,499	480,000	2.7%	19,959		13,000	13,000
公益信託はぎ大学支援市民基金	11,100	2,616		2,616	11,100	100.0%	2,616	8,484	2,616	11,100
萩口イ্যালインテリジェントホテル株式会社	1,000	745,990	580,510	165,480	63,000	1.6%	2,631		1,000	1,000
一般社団法人無角和種振興公社	47,330	206,000	8,767	197,233	197,232	24.0%	47,336		47,330	47,330
公益財団法人やまぐち移植医療推進財団	6,369	314,275	471	313,804	313,803	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	397,314	4,022	393,292	393,292	0.6%	2,438		2,443	2,443
山口県共済生活協同組合	100	1,840,410	36,908	1,803,502	1,674,593	0.0%	180		100	100
山口県漁業信用基金協会	30,200	4,338,042	2,265,003	2,073,039	1,300,100	2.3%	48,095		30,200	30,200
一般財団法人山口県建設技術センター	389	334,436	80,392	254,044	254,043	0.2%	381		389	389
更生保護法人山口県更生保護協会	11	127,263	0	127,263	122,050	0.0%	13		11	11
公益財団法人山口県国際交流協会	10,177	742,737	4,011	738,726	738,726	1.4%	10,194		10,177	10,177
山口県栽培漁業推進基金	3,314	1,214,262	137,598	1,076,664	1,076,664	0.3%	3,338		3,314	3,314
公益財団法人やまぐち産業振興財団	7,800	4,377,138	1,824,745	2,552,393	2,552,394	0.3%	7,912		7,800	7,800
山口県椎茸農業協同組合	1	80,933	83,944	△ 3,011	24,204	0.0%		1		1
社会福祉安定資金	1,030	1,895,510	319,504	1,576,006	1,576,007	0.1%	1,103		1,030	1,030
山口県信用保証協会	145,739	214,791,132	184,723,029	30,068,103	30,068,103	0.5%	144,327		145,739	145,739
公益社団法人山口県青果物基金協会	3,320	439,301	113,465	325,836	325,835	1.0%	3,324		3,320	3,320
公益社団法人山口県畜産振興協会	1,280	563,236	57,025	506,211	506,211	0.3%	1,266		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	2,036,513	319,878	1,716,635	1,716,635	0.2%	3,948		3,890	3,890
山口県農業信用基金協会	15,410	118,111,231	113,055,582	5,055,649	5,055,648	0.3%	15,167		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	516,474	7,061	509,413	509,413	1.3%	6,724		6,720	6,720
一般社団法人山口県労働者福祉協議会	5,130	813,097	32,633	780,464	780,464	0.7%	5,151		5,130	5,130
社会福祉法人萩市社会福祉事業団	3,000	2,527,246	548,153	1,979,093	1,979,094	0.2%	2,969		3,000	3,000
地方公共団体金融機構	5,800	24,346,700,000	24,022,803,000	323,897,000	16,602,000	0.0%	97,169		5,800	5,800
公益財団法人やまぐち農林振興公社	5,737	50,671,957	38,789,407	11,882,550	11,882,550	0.1%	5,941		5,737	5,737
一般社団法人萩ものがたり	2,000	10,889	695	10,194	9,000	22.2%	2,265		2,000	2,000
一般会計 合計	416,201	24,755,239,840	24,366,020,873	389,218,967	80,447,810	0.5%	611,842	8,485	407,716	416,201
一般会計等 合計	416,201	24,755,239,840	24,366,020,873	389,218,967	80,447,810	0.5%	611,842	8,485	407,716	416,201
全体ベース 純計	416,201	24,755,239,840	24,366,020,873	389,218,967	80,447,810	0.5%	611,842	8,485	407,716	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	4,134,512				4,134,512	0
減債基金	884,657				884,657	0
職員退職手当基金	301,484				301,484	0
あなたのふるさと萩応援基金	695,382				695,382	0
合併特例基金	3,053,863				3,053,863	0
福祉振興基金	113,742				113,742	0
振興基金	106,696				106,696	0
温泉振興基金	28,872				28,872	0
ふるさと・水と土保全対策基金	35,013				35,013	0
至誠館大学進学奨学基金	37,958				37,958	0
守永・石川基金	63,782				63,782	0
高等学校進学奨励基金	11,866				11,866	0
教育振興基金	23,313				23,313	0
教育文化奨励基金	6,400				6,400	0
芸術文化育英基金	22,186				22,186	0
市民病院基金	931,864				931,864	0
大谷重友大学進学奨学基金	16,216				16,216	0
大田義晴進学奨学基金	5,411				5,411	0
市庁舎建設基金	1,008,441				1,008,441	0
用品調達基金	2,685			315	3,000	0
森林環境整備基金	30,161				30,161	0
一般会計 合計	11,514,504			315	11,514,819	0
土地開発基金	1,101,680		190,616		1,292,296	0
一般会計等 合計	12,616,184		190,616	315	12,807,115	0
国民健康保険基金	815,214				815,214	0
介護給付費準備基金	441,224				441,224	0
地方公営事業会計 合計	1,256,438				1,256,438	0
全体ベース 純計	13,872,622		190,616	315	14,063,553	0

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)	649,240	0	76,380	0	725,620
災害援護資金貸付金	4,955	0	1,435	0	6,391
高等学校進学奨励金貸付金	72	0	138	0	210
一般会計 合計	654,267		77,953		732,221
一般会計等 合計	654,267		77,953		732,221
全体ベース 純計	654,267		77,953		732,221

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	37,313	0
元金	32,570	0
民生費貸付金(福祉援護資金) 元金	15,062	0
民生費貸付金(住宅新築等資金) 元金	16,811	0
教育費貸付金 元金	697	0
利子	4,742	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	3,118	0
一般会計 小計	37,313	0
【未収金】		
税等未収金	350,034	△ 30,256
市民税(個人)	42,677	△ 6,265
市民税(法人)	2,708	△ 436
固定資産税	238,842	△ 19,012
軽自動車税	4,298	△ 772
都市計画税	37,714	△ 3,002
分担金及び負担金	23,795	△ 769
老人福祉費負担金	0	0

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	147	0
元金	147	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	147	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	147	0
【未収金】		
税等未収金	84,986	△ 463
市民税(個人)	20,229	△ 79
市民税(法人)	1,131	0
固定資産税	42,400	△ 322
軽自動車税	2,545	△ 18
都市計画税	5,766	△ 44
分担金及び負担金	12,915	0
老人福祉費負担金	84	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	23,795	△ 769
総務管理費分担金	0	0
林業費分担金	0	0
災害復旧費分担金	0	0
その他の未収金	71,267	△ 614
使用料及び手数料	51,589	△ 330
総務管理使用料	193	△ 1
社会福祉使用料	174	△ 1
農業使用料	10,630	△ 68
観光使用料	64	0
住宅使用料	40,411	△ 259
小学校使用料	10	0
総務管理手数料	12	0
保健衛生手数料	87	△ 1
清掃手数料	7	0
財産収入	4,742	△ 72
土地貸付収入	3,804	△ 58
家屋貸付収入	182	△ 3
物品売払収入	755	△ 11
諸収入	14,937	△ 212
民生費雑入	14,731	△ 209

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	1,612	0
総務管理費分担金	9,204	0
林業費分担金	1,728	0
災害復旧費分担金	287	0
その他の未収金	9,233	△ 57
使用料及び手数料	5,094	0
総務管理使用料	358	0
社会福祉使用料	0	0
農業使用料	0	0
観光使用料	0	0
住宅使用料	4,659	0
小学校使用料	0	0
総務管理手数料	1	0
保健衛生手数料	76	0
清掃手数料	0	0
財産収入	574	0
土地貸付収入	558	0
家屋貸付収入	16	0
物品売払収入	0	0
諸収入	3,565	△ 57
民生費雑入	1,765	△ 28

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	15	0
農林水産業費雑入	150	△ 2
商工費雑入	41	△ 1
一般会計 小計	421,301	△ 30,870
一般会計 合計	458,614	△ 30,870
【未収金】		
その他の未収金		
休日急患診療事業特別会計 小計		
休日急患診療事業特別会計 合計		
一般会計等 合計	458,614	△ 30,870
【未収金】		
給水収益	5,731	△ 2,923
水道事業企業会計 合計	5,731	△ 2,923

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	1,800	△ 29
農林水産業費雑入	0	0
商工費雑入	0	0
一般会計 小計	94,219	△ 521
一般会計 合計	94,366	△ 521
【未収金】		
その他の未収金	33	0
外来収入	9	0
諸検査等収入	24	0
休日急患診療事業特別会計 小計	33	0
休日急患診療事業特別会計 合計	33	0
一般会計等 合計	94,398	△ 521
【未収金】		
給水収益	84,145	△ 421
他会計負担金	4,584	
上下水道部長人件費負担金	10,502	
受託手数料	964	
他会計補助金	224,061	
県負担金	15,070	
下水道使用料徴収事務負担金	26,456	
水道事業企業会計 合計	365,781	△ 421

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	6,491	△ 3,274
受益者負担金	310	△ 158
下水道事業企業会計 合計	6,801	△ 3,431
【未収金】		
医業収益	5,271	△ 2,635
医業外収益	5,071	△ 665
病院事業企業会計 合計	10,341	△ 3,300

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	53,396	△ 267
雨水処理負担金	16,758	△ 82
し尿処理負担金	3,389	0
受益者負担金	165	0
国庫負担金	0	0
県負担金	16,015	0
雑収益	0	0
未収消費税	31,525	0
他会計出資金	48,341	0
他会計補助金	51,679	0
下水道事業企業会計 合計	221,267	△ 349
【未収金】		
医業収益	334,088	△ 1,304
医業外収益	164,345	△ 99
病院事業企業会計 合計	498,433	△ 1,403

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	76,393	△ 24,814
一般被保険者国民健康保険料	75,796	△ 24,597
医療給付費分	52,323	△ 16,890
後期高齢者支援金分	15,101	△ 5,030
介護納付金分	8,372	△ 2,676
退職被保険者国民健康保険料	597	△ 218
医療給付費分	468	△ 165
後期高齢者支援金分	67	△ 28
介護納付金分	63	△ 25
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	76,393	△ 24,814
【未収金】 その他の未収金		
雑入	87	△ 18
一般被保険者返納金	87	△ 18
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	87	△ 18
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	76,480	△ 24,832

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	57,275	0
一般被保険者国民健康保険料	57,247	0
医療給付費分	38,816	0
後期高齢者支援金分	11,918	0
介護納付金分	6,513	0
退職被保険者国民健康保険料	28	0
医療給付費分	19	0
後期高齢者支援金分	6	0
介護納付金分	3	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	57,275	0
【未収金】 その他の未収金		
雑入	2,212	0
一般被保険者返納金	82	0
一般被保険者第三者納付金	2,130	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	2,212	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	59,487	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	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	3,539	△ 833
普通徴収保険料	3,539	△ 833
滞納繰越分	3,539	△ 833
後期高齢者医療事業特別会計 小計	3,539	△ 833
後期高齢者医療事業特別会計 合計	3,539	△ 833

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	9	0
一部負担金収入	9	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 小計	9	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計	9	0
【未収金】 税等未収金		
後期高齢者医療保険料	2,344	0
特別徴収保険料	△ 985	0
現年度分	△ 985	0
普通徴収保険料	3,329	0
現年度分	3,329	0
後期高齢者医療事業特別会計 小計	2,344	0
後期高齢者医療事業特別会計 合計	2,344	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	6,809	△ 2,269
第1号被保険者保険料	6,809	△ 2,269
滞納繰越分普通徴収保険料	6,809	△ 2,269
介護保険事業特別会計 小計	6,809	△ 2,269
介護保険事業特別会計 合計	6,809	△ 2,269
全体ベース 単純 合計	568,316	△ 68,458
連結修正等		
全体ベース 純計	568,316	△ 68,458

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	4,286	0
第1号被保険者保険料	4,286	0
現年度分特別徴収保険料	△ 1,038	0
現年度分普通徴収保険料	5,324	0
介護保険事業特別会計 小計	4,286	0
介護保険事業特別会計 合計	4,286	0
全体ベース 単純 合計	1,246,004	△ 2,694
連結修正等	△ 551,644	
全体ベース 純計	694,360	△ 2,694

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
公共事業等債	829,767	168,172	822,687			7,080					
公営住宅建設事業債	760,372	97,064	760,372								
災害復旧事業債	608,118	128,088	539,235		68,883						
緊急防災・減災事業債	136,757	45,403	46,620	90,137							
教育・福祉施設等整備事業債	992,039	143,964	928,683		21,788	41,568					
一般単独事業債	9,578,174	1,146,984	102,061	519,683	5,439,548	2,508,107					1,008,775
辺地対策事業債	576,694	132,135	576,694								
過疎対策事業債	3,905,253	342,502	3,905,253								
厚生福祉施設整備事業債											
国の予算貸付・政府関係機関貸付債	489,631	45,501		489,631							
財源対策債	251,364	40,717	251,364								
臨時財政特例債											
減税補てん債	104,483	27,842	104,483								
臨時税収補てん債											
臨時財政対策債	6,266,365	739,971	3,590,928	184,998	1,392,645	1,097,794					
都道府県貸付金	8,872	2,055									8,872
その他	682,164	64,669	609,351	72,813							
一般会計 小計	25,190,053	3,125,067	12,237,731	1,357,262	6,922,864	3,654,549					1,017,647
一般会計等 小計	25,190,053	3,125,067	12,237,731	1,357,262	6,922,864	3,654,549					1,017,647
辺地対策事業債	34,989	28,039	34,989								
過疎対策事業債	115,058	13,192	115,058								
国保事業(直診勘定)特別会計 小計	150,047	41,231	150,047								
水道事業債	4,013,049	248,107	2,161,200	1,851,849							
辺地対策事業債	118,816	30,929	118,816								
過疎対策事業債	230,009	31,406	230,009								
災害復旧事業債	9,260	2,292	9,260								
水道事業企業会計 小計	4,371,134	312,734	2,519,285	1,851,849							
病院事業債	2,187,963	234,529	2,080,768	97,245	9,950						
過疎対策事業債	379,524	44,037	327,224	52,300							
病院事業企業会計 小計	2,567,487	278,566	2,407,992	149,545	9,950						
下水道事業債	9,943,329	703,433	4,937,946	3,864,131	465,784	675,468					
過疎対策事業債	420,662	66,110	254,962	165,700							
災害復旧事業債	35,834	8,181	35,834								
下水道事業企業会計 小計	10,399,825	777,724	5,228,742	4,029,831	465,784	675,468					
地方公営事業会計 小計	17,488,493	1,410,255	10,306,066	6,031,225	475,734	675,468					
全体ベース 合計	42,678,546	4,535,322	22,543,797	7,388,487	7,398,598	4,330,017					1,017,647

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	25,190,053	21,934,656	2,934,169	236,219	13,099	58,673	1,700	11,537
一般会計等 小計	25,190,053	21,934,656	2,934,169	236,219	13,099	58,673	1,700	11,537
国保事業(直診勘定)特別会計	150,047	150,047						
水道事業企業会計	4,371,134	2,035,280	734,976	1,347,948	95,240	47,045	44,156	66,489
病院事業企業会計	2,567,487	686,381	1,006,352	874,754				
下水道事業企業会計	10,399,825	4,236,339	3,109,595	2,455,339	196,541	162,065	110,176	129,770
地方公営事業会計 小計	17,488,493	7,108,047	4,850,923	4,678,041	291,781	209,110	154,332	196,259
全体ベース 合計	42,678,546	29,042,703	7,785,092	4,914,260	304,880	267,783	156,032	207,796

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	25,190,053	3,128,295	3,146,639	2,993,391	2,729,550	2,347,657	7,248,811	2,552,146	1,029,989	13,575
一般会計等 小計	25,190,053	3,128,295	3,146,639	2,993,391	2,729,550	2,347,657	7,248,811	2,552,146	1,029,989	13,575
国保事業(直診勘定)特別会計	150,047	41,231	15,984	15,623	14,713	14,643	45,841	2,012		
水道事業企業会計	4,371,134	312,734	323,412	317,120	313,328	298,826	1,279,825	828,908	496,028	200,953
病院事業企業会計	2,567,487	278,566	289,916	273,195	265,494	258,297	992,434	130,172	38,979	40,434
下水道事業企業会計	10,399,825	777,724	817,840	809,385	793,668	753,290	2,925,316	1,660,448	916,092	946,062
地方公営事業会計 小計	17,488,493	1,410,255	1,447,152	1,415,323	1,387,203	1,325,056	5,243,416	2,621,540	1,451,099	1,187,449
全体ベース 合計	42,678,546	4,538,550	4,593,791	4,408,714	4,116,753	3,672,713	12,492,227	5,173,686	2,481,088	1,201,024

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	30,192	30,869	30,192		30,869
流動資産－徴収不能引当金	734	203	416		521
退職手当引当金	5,157,047	450,095	614,190		4,992,951
損失補償等引当金	270,385	89,972			360,357
賞与等引当金	383,211	379,556	383,211		379,556
投資損失引当金	2,622	359			2,981
一般会計等 小計	5,844,191	951,055	1,028,010		5,767,236
固定資産－徴収不能引当金	38,456	37,590	35,276	32	37,590
流動資産－徴収不能引当金	1,756	1,376	581		2,172
退職手当引当金	1,092,831	117,027	82,474	27,947	1,095,537
損失補償等引当金					
賞与等引当金	146,731	142,605	137,475		142,605
投資損失引当金					
地方公営事業会計 小計	1,279,773	298,598	255,806	27,979	1,277,905
固定資産－徴収不能引当金	68,649	68,459	65,468	32	68,459
流動資産－徴収不能引当金	2,490	1,579	996		2,693
退職手当引当金	6,249,877	567,122	696,665	27,947	6,088,489
損失補償等引当金	270,385	89,972			360,357
賞与等引当金	529,942	522,161	520,686		522,161
投資損失引当金	2,622	359			2,981
全体ベース 合計	7,123,964	1,249,653	1,283,815	27,979	7,045,140

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	164,060	農地、河川、漁港、林道、道路、港湾、公園等の県事業に対する市負担	
	保育所等施設整備費補助金	住の江保育園、認定こども園萩幼稚園	66,689	園児の安心安全な保育環境を整えるため、乳児室の増改築や老朽化による園舎全体の改築工事を行う保育園や認定こども園に対して補助	
	浄化槽設置整備事業補助金	個人	14,617	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	
	島の「よろずや」整備費補助金	山口県農業協同組合萩統括本部	14,000	見島地区住民の食料品や日用品等の確保及び見島を訪れる観光客等の利便性向上のため、島内での生活店舗の開設に対して補助	
	道の駅萩しーまーと施設改修費補助金	ふるさと萩食品協同組合	10,127	道の駅萩しーまーとの施設改修に対する補助	
	住まいの資金助成事業補助金	個人	7,986	地場産業の活性化を図るため、市内の施工事業者を利用して住宅の新築やリフォームを行う個人に対して補助	
	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	7,797	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補助	
	防犯外灯設置費補助金	市内町内会	6,788	町内会による防犯外灯設置に対する補助	
	その他		9,984		
	一般会計等 小計			302,049	
地方公営会計	該当なし				
地方公営事業会計 小計					
所有外資産分 合計			302,049		
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	865,018	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	478,444	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	351,928	萩市下水道事業会計に対する一般会計負担	
	中山間地域等直接支払事業交付金	各集落協定組織等	258,548	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	
	農業集落排水事業負担金	萩市上下水道局	238,253	萩市農業集落排水事業会計に対する一般会計負担	
	水道事業負担金	萩市上下水道局	224,061	萩市水道事業会計に対する一般会計負担	
	地方バス路線補助金	中国ジェイアールバス株式会社、防長交通株式会社、石見交通株式会社	183,385	地方バス路線を維持する事業者に対する補助	
	多面的機能支払事業交付金	各地域保全会	149,198	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	
	離島航路補助金	萩海運株式会社	120,750	離島航路を維持する事業者に対する補助	
	その他		1,348,106		
	一般会計等 小計			4,217,690	
	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	1,180,122	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	601,747	市で収納した後期高齢者医療保険料を広域連合に拋出する費用
一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金		山口県	352,594	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	256,369	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	121,511	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	109,354	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			224,126		
地方公営事業会計 小計			2,845,824		
その他の補助金等 合計			7,063,514		
一般会計等 小計			4,519,739		
地方公営事業会計 小計			2,845,824		
単純合計			7,365,563		
相殺消去			1,526,816		
合計			5,838,747		

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	税金等	市税	5,254,030		
		地方譲与税	336,886		
		利子割交付金	7,325		
		繰入金	55,091		
		配当割交付金	21,167		
		株式等譲渡所得割交付金	10,820		
		地方消費税交付金	859,596		
		ゴルフ場利用税交付金	3,770		
		自動車取得税交付金	55,916		
		環境性能割交付金	16,529		
		地方特例交付金	89,363		
		地方交付税	12,047,787		
		交通安全対策特別交付金	6,284		
		分担金及び負担金	289,992		
		寄附金	168,922		
			小計	19,223,477	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	178,036
	県支出金			24,006	
	計			202,042	
	経常的補助金		国庫支出金	2,451,929	
			県支出金	2,127,259	
			計	4,579,189	
		小計	4,781,231		
	合計	24,004,708			
地方公営事業会計	税金等	介護保険料	1,153,378		
		国民健康保険料	1,102,256		
		後期高齢者医療保険料	600,885		
		繰入金(後期高齢者医療事業特別会計分)	1,484,191		
		支払基金交付金	1,095,355		
		療養給付費等交付金	822,975		
		前期高齢者交付金	289,475		
		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)	325,475		
		一般会計補助金等(下水道事業分)	1,034,036		
		一般会計補助金等(病院事業分)	492,442		
			小計	8,400,468	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	490,425
				県支出金	208,615
	計			699,040	
	経常的補助金		国庫支出金	1,484,147	
			県支出金	6,052,744	
			その他	774	
		計	7,537,665		
		小計	8,236,705		
	合計				
単純合計		税金等	27,623,945		
		国県等補助金	13,017,936		
相殺消去		税金等	3,466,412		
		国県等補助金			
全体ベース 合計		税金等	24,157,533		
		国県等補助金	13,017,936		
		財源 合計	37,175,469		

(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	26,447,249	4,520,998	1,162,106	14,355,226	6,408,920
有形固定資産等の増加	2,444,156	260,233	1,821,794	242,909	119,219
貸付金・基金等の増加	1,190,471			1,190,471	
その他					
合計	30,081,876	4,781,231	2,983,900	15,788,606	6,528,139

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	39,745,216	12,252,644	1,255,506	17,736,757	8,500,310
有形固定資産等の増加	4,556,319	765,292	2,717,894	939,879	133,254
貸付金・基金等の増加	952,780			952,780	
その他					
合計	45,254,315	13,017,936	3,973,400	19,629,416	8,633,563

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	1,717
普通預金	860,505
決済性預金	-
定期預金	41,600
一般会計合計	903,822
一般会計等 合計	903,822
現金	496
普通預金	1,953,474
決済性預金	-
定期預金	550,200
地方公営事業会計 合計	2,504,170
普通預金	551,644
連結修正等	551,644
現金	2,213
普通預金	3,365,623
決済性預金	-
定期預金	591,800
全体ベース 純計	3,959,636

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	134,172,330	1,292,296	9,507	135,474,133	0	135,474,133	11,715,568
固定資産	128,077,542	1,292,296	9,474	129,379,312	0	129,379,312	9,796,784
有形固定資産	117,633,582	0	9,183	117,642,764	0	117,642,764	9,682,672
事業用資産	84,360,592	0	614	84,361,206	0	84,361,206	30,940
土地	18,552,779	0	0	18,552,779	0	18,552,779	0
立木竹	29,695,426	0	0	29,695,426	0	29,695,426	0
建物	77,652,029	0	658	77,652,687	0	77,652,687	0
建物減価償却累計額	△44,002,967	0	△44	△44,003,011	0	△44,003,011	0
工作物	4,169,564	0	0	4,169,564	0	4,169,564	0
工作物減価償却累計額	△2,361,628	0	0	△2,361,628	0	△2,361,628	0
船舶	700,712	0	0	700,712	0	700,712	0
船舶減価償却累計額	△446,237	0	0	△446,237	0	△446,237	0
浮標等	3,025	0	0	3,025	0	3,025	0
浮標等減価償却累計額	△227	0	0	△227	0	△227	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	398,116	0	0	398,116	0	398,116	30,940
インフラ資産	31,368,507	0	0	31,368,507	0	31,368,507	5,858,048
土地	2,219,478	0	0	2,219,478	0	2,219,478	110,397
建物	412,824	0	0	412,824	0	412,824	749,283
建物減価償却累計額	△247,614	0	0	△247,614	0	△247,614	△10,730,278
工作物	119,964,431	0	0	119,964,431	0	119,964,431	15,728,647
工作物減価償却累計額	△91,717,319	0	0	△91,717,319	0	△91,717,319	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	736,706	0	0	736,706	0	736,706	0
物品	6,279,273	0	69,325	6,348,598	0	6,348,598	3,793,683
物品減価償却累計額	△4,374,790	0	△60,756	△4,435,546	0	△4,435,546	0
無形固定資産	208,502	0	291	208,794	0	208,794	111,304
ソフトウェア	3,017	0	0	3,017	0	3,017	0
その他	205,486	0	291	205,777	0	205,777	111,304
投資その他の資産	10,235,458	1,292,296	0	11,527,754	0	11,527,754	2,808
投資及び出資金	2,660,778	0	0	2,660,778	0	2,660,778	0
有価証券	90,700	0	0	90,700	0	90,700	0
出資金	2,570,078	0	0	2,570,078	0	2,570,078	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	△2,981	0	0	△2,981	0	△2,981	0
長期延滞債権	458,614	0	0	458,614	0	458,614	5,731
長期貸付金	654,267	0	0	654,267	0	654,267	0
基金	6,495,649	1,292,296	0	7,787,945	0	7,787,945	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	6,495,649	1,292,296	0	7,787,945	0	7,787,945	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△30,869	0	0	△30,869	0	△30,869	△2,923
流動資産	6,094,788	0	33	6,094,821	0	6,094,821	1,918,785
現金預金	903,822	0	0	903,822	0	903,822	1,535,484
未収金	94,366	0	33	94,398	0	94,398	365,781
短期貸付金	77,953	0	0	77,953	0	77,953	0
基金	5,019,168	0	0	5,019,168	0	5,019,168	0
財政調整基金	4,134,512	0	0	4,134,512	0	4,134,512	0
減債基金	884,657	0	0	884,657	0	884,657	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	17,939
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△521	0	0	△521	0	△521	△421
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	134,172,330	1,292,296	9,507	135,474,133	0	135,474,133	11,715,568
負債合計	31,022,379	0	15,629	31,038,008	0	31,038,008	8,268,100
固定負債	27,444,026	0	13,824	27,457,850	0	27,457,850	7,831,986
地方債等	22,064,986	0	0	22,064,986	0	22,064,986	4,058,400
長期未払金	39,556	0	0	39,556	0	39,556	0
退職手当引当金	4,979,127	0	13,824	4,992,951	0	4,992,951	197,924
損失補償等引当金	360,357	0	0	360,357	0	360,357	0
その他	0	0	0	0	0	0	3,575,662
流動負債	3,578,353	0	1,805	3,580,158	0	3,580,158	436,114
1年内償還予定地方債等	3,125,067	0	0	3,125,067	0	3,125,067	312,734
未払金	6,343	0	0	6,343	0	6,343	108,901
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	55
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	377,751	0	1,805	379,556	0	379,556	13,895
預り金	69,192	0	0	69,192	0	69,192	529
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	103,149,951	1,292,296	△6,123	104,436,125	0	104,436,125	3,447,468
固定資産等形成分	132,750,334	1,292,296	9,474	134,052,104	0	134,052,104	10,729,579
余剰分(不足分)	△29,600,382	0	△15,596	△29,615,979	0	△29,615,979	△7,282,111
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						
	公営企業会計			地方公営事業会計		その他	
	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(国庫勘定)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	33,225,557	3,647,673	48,588,798	983,606	681,974	18,770	609,120
固定資産	32,765,048	2,625,066	45,186,898	867,482	681,965	2,707	454,438
有形固定資産	32,761,679	2,536,209	44,980,560	547	680,945	0	8,165
事業用資産	0	2,178,218	2,209,158	0	619,531	0	0
土地	0	816,182	816,182	0	13,628	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	3,563,461	3,563,461	0	1,464,589	0	0
建物減価償却累計額	0	△2,234,532	△2,234,532	0	△863,025	0	0
工作物	0	223,466	223,466	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	0	△192,409	△192,409	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	2,050	32,990	0	4,339	0	0
インフラ資産	20,179,453	0	26,037,501	0	0	0	0
土地	1,195,424	0	1,305,821	0	0	0	0
建物	3,078,552	0	3,827,834	0	0	0	0
建物減価償却累計額	△27,852,468	0	△38,582,746	0	0	0	0
工作物	43,616,968	0	59,345,614	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	140,978	0	140,978	0	0	0	0
物品	12,582,226	1,888,724	18,264,633	2,436	233,015	0	10,670
物品減価償却累計額	0	△1,530,733	△1,530,733	△1,889	△171,601	0	△2,505
無形固定資産	0	734	112,038	73	1,019	0	510
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	734	112,038	73	1,019	0	510
投資その他の資産	3,369	88,123	94,300	866,862	1	2,707	445,763
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	6,801	10,341	22,873	76,480	1	3,539	6,809
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	815,214	0	0	441,224
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	815,214	0	0	441,224
その他	0	81,082	81,082	0	0	0	0
徴収不能引当金	△3,431	△3,300	△9,655	△24,832	0	△833	△2,269
流動資産	460,509	1,022,607	3,401,900	116,124	9	16,064	154,682
現金預金	239,591	508,341	2,283,416	56,637	0	13,720	150,396
未収金	221,267	498,433	1,085,481	59,487	9	2,344	4,286
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	17,235	35,175	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△349	△1,403	△2,172	0	0	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	33,225,557	3,647,673	48,588,798	983,606	681,974	18,770	609,120
負債合計	28,175,484	3,455,301	39,898,885	92,599	266,100	724	186,735
固定負債	27,151,257	2,901,592	37,884,834	86,742	208,952	0	172,000
地方債等	9,622,101	2,288,921	15,969,422	0	108,816	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	10,825	527,911	736,660	86,742	100,136	0	172,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	17,518,330	84,760	21,178,752	0	0	0	0
流動負債	1,024,228	553,709	2,014,051	5,857	57,148	724	14,736
1年内償還予定地方債等	777,724	278,566	1,369,024	0	41,231	0	0
未払金	230,967	191,445	531,313	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	35	0	90	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	8,834	82,641	105,371	5,857	15,918	724	14,736
預り金	6,667	1,057	8,253	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	5,050,073	192,372	8,689,913	891,007	415,874	18,046	422,384
固定資産等形成分	50,371,187	2,619,355	63,720,121	815,834	681,964	409	450,537
余剰分(不足分)	△45,321,115	△2,426,984	△55,030,209	75,173	△266,090	17,637	△28,153
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						山口県市町総 合事務組合(一 般会計)		山口県市町総 合事務組合(自 治会館管理特 別会計)	
	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計				
資産合計	2,293,470	186,356,401	0	△2,024,482	184,331,919	155,930		6,831	
固定資産	2,006,592	176,572,802	0	△2,024,482	174,548,320	144,483		4,188	
有形固定資産	689,657	163,312,981	0	0	163,312,981	0		4,188	
事業用資産	619,531	87,189,895	0	0	87,189,895	0		4,188	
土地	13,628	19,382,588	0	0	19,382,588	0		0	
立木竹	0	29,695,426	0	0	29,695,426	0		0	
建物	1,464,589	82,680,738	0	0	82,680,738	0		18,655	
建物減価償却累計額	△863,025	△47,100,568	0	0	△47,100,568	0		△14,468	
工作物	0	4,393,029	0	0	4,393,029	0		0	
工作物減価償却累計額	0	△2,554,037	0	0	△2,554,037	0		0	
船舶	0	700,712	0	0	700,712	0		0	
船舶減価償却累計額	0	△446,237	0	0	△446,237	0		0	
浮標等	0	3,025	0	0	3,025	0		0	
浮標等減価償却累計額	0	△227	0	0	△227	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	4,339	435,446	0	0	435,446	0		0	
インフラ資産	0	57,406,008	0	0	57,406,008	0		0	
土地	0	3,525,299	0	0	3,525,299	0		0	
建物	0	4,240,659	0	0	4,240,659	0		0	
建物減価償却累計額	0	△38,830,360	0	0	△38,830,360	0		0	
工作物	0	179,310,045	0	0	179,310,045	0		0	
工作物減価償却累計額	0	△91,717,319	0	0	△91,717,319	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	877,684	0	0	877,684	0		0	
物品	246,121	24,859,352	0	0	24,859,352	0		0	
物品減価償却累計額	△175,995	△6,142,274	0	0	△6,142,274	0		0	
無形固定資産	1,602	322,434	0	0	322,434	0		0	
ソフトウェア	0	3,017	0	0	3,017	0		0	
その他	1,602	319,417	0	0	319,417	0		0	
投資その他の資産	1,315,333	12,937,387	0	△2,024,482	10,912,905	144,483		0	
投資及び出資金	0	2,660,778	0	△2,024,482	636,296	0		0	
有価証券	0	90,700	0	0	90,700	0		0	
出資金	0	2,570,078	0	△2,024,482	545,596	0		0	
その他	0	0	0	0	0	0		0	
投資損失引当金	0	△2,981	0	0	△2,981	0		0	
長期延滞債権	86,829	568,317	0	0	568,317	0		0	
長期貸付金	0	654,267	0	0	654,267	26,436		0	
基金	1,256,438	9,044,384	0	0	9,044,384	118,047		0	
減債基金	0	0	0	0	0	0		0	
その他	1,256,438	9,044,384	0	0	9,044,384	118,047		0	
その他	0	81,082	0	0	81,082	0		0	
徴収不能引当金	△27,934	△68,459	0	0	△68,459	0		0	
流動資産	286,878	9,783,599	0	0	9,783,599	11,448		2,643	
現金預金	220,753	3,407,992	551,644	0	3,959,636	226		15	
未収金	66,125	1,246,004	△551,644	0	694,360	0		0	
短期貸付金	0	77,953	0	0	77,953	10,040		0	
基金	0	5,019,168	0	0	5,019,168	1,181		2,629	
財政調整基金	0	4,134,512	0	0	4,134,512	1,181		2,629	
減債基金	0	884,657	0	0	884,657	0		0	
棚卸資産	0	35,175	0	0	35,175	0		0	
その他	0	0	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金	0	△2,693	0	0	△2,693	0		0	
繰延資産	0	0	0	0	0	0		0	
負債・純資産合計	2,293,470	186,356,401	0	△2,024,482	184,331,919	155,930		6,831	
負債合計	546,158	71,483,051	0	0	71,483,051	235		0	
固定負債	467,693	65,810,377	0	0	65,810,377	0		0	
地方債等	108,816	38,143,223	0	0	38,143,223	0		0	
長期未払金	0	39,556	0	0	39,556	0		0	
退職手当引当金	358,878	6,088,489	0	0	6,088,489	0		0	
損失補償等引当金	0	360,357	0	0	360,357	0		0	
その他	0	21,178,752	0	0	21,178,752	0		0	
流動負債	78,465	5,672,674	0	0	5,672,674	235		0	
1年内償還予定地方債等	41,231	4,535,322	0	0	4,535,322	0		0	
未払金	0	537,656	0	0	537,656	0		0	
未払費用	0	0	0	0	0	0		0	
前受金	0	90	0	0	90	0		0	
前受収益	0	0	0	0	0	0		0	
賞与等引当金	37,234	522,161	0	0	522,161	235		0	
預り金	0	77,445	0	0	77,445	0		0	
その他	0	0	0	0	0	0		0	
純資産合計	1,747,312	114,873,350	0	△2,024,482	112,848,868	155,695		6,831	
固定資産等形成分	1,948,744	199,720,970	0	△2,024,482	197,696,488	155,704		6,816	
余剰分(不足分)	△201,433	△84,847,620	0	0	△84,847,620	△9		15	
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		
	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	萩公共サービス株式会社
資産合計	1,483,582	3,349	428,752	2,078,444	26,187	84,530	66,114
固定資産	1,472,789	135	225,232	1,846,827	0	24,186	27,263
有形固定資産	1,472,789	135	49	1,477,162	0	24,025	27,064
事業用資産	1,459,742	0	0	1,463,929	0	24,025	16,460
土地	19,181	0	0	19,181	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	892,617	0	0	911,272	0	19,500	18,088
建物減価償却累計額	△176,425	0	0	△190,893	0	△11,415	△5,297
工作物	130,799	0	0	130,799	0	30,199	5,612
工作物減価償却累計額	△70,292	0	0	△70,292	0	△15,220	△1,943
船舶	0	0	0	0	0	1,018	0
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	△57	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,175,534	0	0	1,175,534	0	0	0
その他減価償却累計額	△511,672	0	0	△511,672	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	13,048	0	0	13,048	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
工作物	27,517	0	0	27,517	0	0	0
工作物減価償却累計額	△14,520	0	0	△14,520	0	0	0
その他	448	0	0	448	0	0	0
その他減価償却累計額	△396	0	0	△396	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	0	376	49	425	0	8,687	43,108
物品減価償却累計額	0	△240	0	△240	0	△8,687	△32,504
無形固定資産	0	0	1,544	1,544	0	150	93
ソフトウェア	0	0	1,544	1,544	0	0	17
その他	0	0	0	0	0	150	76
投資その他の資産	0	0	223,640	368,122	0	11	106
投資及び出資金	0	0	0	0	0	11	100
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	0	0	0	0	11	100
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	1,222	1,222	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	26,436	0	0	0
基金	0	0	222,434	340,481	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	222,434	340,481	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	6
徴収不能引当金	0	0	△16	△16	0	0	0
流動資産	10,792	3,214	203,520	231,617	26,187	60,345	38,851
現金預金	10,792	2,775	203,068	216,876	26,187	53,675	33,766
未収金	0	0	458	458	0	5,593	4,391
短期貸付金	0	0	0	10,040	0	0	0
基金	0	439	0	4,248	0	0	0
財政調整基金	0	439	0	4,248	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	995	531
その他	0	0	0	0	0	82	164
徴収不能引当金	0	0	△6	△6	0	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	1,483,582	3,349	428,752	2,078,444	26,187	84,530	66,114
負債合計	0	2,633	0	2,868	0	23,340	37,702
固定負債	0	0	0	0	0	10,799	9,110
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	10,799	9,110
流動負債	0	2,633	0	2,868	0	12,540	28,592
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	4,084	26,043
未払費用	0	0	0	0	0	1,312	0
前受金	0	0	0	0	0	6,851	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	235	0	0	0
預り金	0	2,633	0	2,633	0	220	2,549
その他	0	0	0	0	0	74	0
純資産合計	1,483,582	716	428,752	2,075,576	26,187	61,191	28,412
固定資産等形成分	1,472,789	574	225,232	1,861,116	0	24,186	27,263
余剰分(不足分)	10,792	142	203,520	214,460	26,187	7,022	1,149
他団体出資等分	0	0	0	0	0	29,984	0

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
資産合計	1,492,883	1,646	29,191	29,352	53,078	48,628	22,053
固定資産	1,454,161	89	2,491	5,653	1,772	2,521	397
有形固定資産	1,453,963	79	2,025	2,321	1,522	2,416	397
事業用資産	1,449,932	0	422	769	436	0	67
土地	43	0	0	0	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	28,560	0	1,130	9,318	5,426	0	2,240
建物減価償却累計額	△24,132	0	△708	△8,549	△5,023	0	△2,173
工作物	2,384	0	0	0	2,133	0	0
工作物減価償却累計額	△2,333	0	0	0	△2,100	0	0
船舶	1,787,296	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	△341,887	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	0	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
工作物	0	0	0	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	35,275	777	15,748	41,239	11,422	23,472	725
物品減価償却累計額	△31,244	△698	△14,145	△39,686	△10,337	△21,056	△395
無形固定資産	198	0	276	3,182	50	0	0
ソフトウェア	198	0	276	0	0	0	0
その他	0	0	0	3,182	50	0	0
投資その他の資産	0	10	190	150	200	105	0
投資及び出資金	0	10	40	150	200	105	0
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	10	40	150	0	105	0
その他	0	0	0	0	200	0	0
投資損失引当金	0	0	0	0	0	0	0
長期延滞債権	0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	0	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	150	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
流動資産	38,722	1,557	23,348	23,698	51,306	46,107	21,656
現金預金	33,149	883	7,790	23,063	44,266	30,430	21,209
未収金	2,682	462	6,779	98	5,307	1,325	103
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	2,706	212	8,409	0	1,284	0	134
その他	185	0	370	537	450	14,351	211
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	3,352	0	0	0	0
負債・純資産合計	1,492,883	1,646	29,191	29,352	53,078	48,628	22,053
負債合計	1,860,532	1,037	18,405	4,789	9,892	16,701	7,482
固定負債	0	0	0	0	0	14,000	1,673
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	1,673
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	14,000	0
流動負債	1,860,532	1,037	18,405	4,789	9,892	2,701	5,809
1年内償還予定地方債等	1,842,260	0	0	0	0	0	0
未払金	16,382	994	14,918	4,232	3,905	1,616	950
未払費用	0	0	2,428	0	0	0	218
前受金	0	0	0	0	60	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	0	0	0	0
預り金	1,890	42	1,059	557	5,926	1,085	4,641
その他	0	0	0	0	1	0	0
純資産合計	△367,649	609	10,786	24,563	43,186	31,926	14,571
固定資産等形成分	1,454,161	89	2,341	5,653	1,772	2,521	387
余剰分(不足分)	△1,805,266	230	3,052	12,769	38,996	18,774	6,870
他団体出資等分	△16,544	290	5,393	6,141	2,418	10,632	7,315

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	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	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
資産合計	24,802	31,079	1,883,355	190,344,387	0	△2,242,581	188,101,806
固定資産	1,973	563	1,521,067	179,940,697	0	△2,242,581	177,698,116
有形固定資産	235	63	1,514,108	166,304,251	0	0	166,304,251
事業用資産	0	53	1,492,163	90,145,987	0	0	90,145,987
土地	0	0	43	19,401,813	0	0	19,401,813
立木竹	0	0	0	29,695,426	0	0	29,695,426
建物	0	787	85,049	83,677,059	0	0	83,677,059
建物減価償却累計額	0	△734	△58,030	△47,349,491	0	0	△47,349,491
工作物	0	0	40,328	4,564,156	0	0	4,564,156
工作物減価償却累計額	0	0	△21,597	△2,645,926	0	0	△2,645,926
船舶	0	11,692	1,800,006	2,500,717	0	0	2,500,717
船舶減価償却累計額	0	△11,692	△353,635	△799,872	0	0	△799,872
浮標等	0	0	0	3,025	0	0	3,025
浮標等減価償却累計額	0	0	0	△227	0	0	△227
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	1,175,534	0	0	1,175,534
その他減価償却累計額	0	0	0	△511,672	0	0	△511,672
建設仮勘定	0	0	0	435,446	0	0	435,446
インフラ資産	0	0	0	57,419,056	0	0	57,419,056
土地	0	0	0	3,525,299	0	0	3,525,299
建物	0	0	0	4,240,659	0	0	4,240,659
建物減価償却累計額	0	0	0	△38,830,360	0	0	△38,830,360
工作物	0	0	0	179,337,562	0	0	179,337,562
工作物減価償却累計額	0	0	0	△91,731,839	0	0	△91,731,839
その他	0	0	0	448	0	0	448
その他減価償却累計額	0	0	0	△396	0	0	△396
建物仮勘定	0	0	0	877,684	0	0	877,684
物品	1,610	2,628	184,691	25,044,468	0	0	25,044,468
物品減価償却累計額	△1,375	△2,618	△162,746	△6,305,260	0	0	△6,305,260
無形固定資産	0	0	3,949	327,926	0	0	327,926
ソフトウェア	0	0	491	5,051	0	0	5,051
その他	0	0	3,458	322,875	0	0	322,875
投資その他の資産	1,738	500	3,010	13,308,519	0	△2,242,581	11,065,938
投資及び出資金	1,738	500	2,854	2,663,632	0	△2,245,562	418,070
有価証券	0	0	0	90,700	0	0	90,700
出資金	0	0	416	2,570,494	0	△2,245,562	324,932
その他	1,738	500	2,438	2,438	0	0	2,438
投資損失引当金	0	0	0	△2,981	0	2,981	0
長期延滞債権	0	0	0	569,538	0	0	569,538
長期貸付金	0	0	0	680,703	0	0	680,703
基金	0	0	0	9,384,865	0	0	9,384,865
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	9,384,865	0	0	9,384,865
その他	0	0	156	81,238	0	0	81,238
徴収不能引当金	0	0	0	△68,475	0	0	△68,475
流動資産	22,829	30,516	358,936	10,400,338	0	0	10,400,338
現金預金	18,665	30,423	297,318	3,948,373	568,331	0	4,516,704
未収金	23	67	26,831	1,273,293	△568,331	0	704,961
短期貸付金	0	0	0	87,994	0	0	87,994
基金	0	0	0	5,023,417	0	0	5,023,417
財政調整基金	0	0	0	4,138,760	0	0	4,138,760
減債基金	0	0	0	884,657	0	0	884,657
棚卸資産	4,111	0	18,381	53,555	0	0	53,555
その他	30	26	16,406	16,406	0	0	16,406
徴収不能引当金	0	0	0	△2,699	0	0	△2,699
繰延資産	0	0	3,352	3,352	0	0	3,352
負債・純資産合計	24,802	31,079	1,883,355	190,344,387	0	△2,242,581	188,101,806
負債合計	3,218	1,726	1,984,823	73,470,743	0	△360,000	73,110,743
固定負債	254	0	35,836	65,846,213	0	△360,000	65,486,213
地方債等	0	0	0	38,143,223	0	0	38,143,223
長期未払金	0	0	0	39,556	0	0	39,556
退職手当引当金	0	0	1,673	6,090,162	0	0	6,090,162
損失補償等引当金	0	0	0	360,357	0	△360,000	357
その他	254	0	34,163	21,212,915	0	0	21,212,915
流動負債	2,964	1,726	1,948,988	7,624,530	0	0	7,624,530
1年内償還予定地方債等	0	0	1,842,260	6,377,583	0	0	6,377,583
未払金	2,777	90	75,992	613,647	0	0	613,647
未払費用	0	1,530	5,488	5,488	0	0	5,488
前受金	0	0	6,911	7,001	0	0	7,001
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	522,397	0	0	522,397
預り金	187	105	18,260	98,338	0	0	98,338
その他	0	0	75	75	0	0	75
純資産合計	21,584	29,353	△101,468	116,873,645	0	△1,882,581	114,991,064
固定資産等形成分	1,973	△232	1,520,113	203,102,199	0	△2,245,562	200,856,637
余剰分(不足分)	9,186	17,844	△1,689,375	△86,296,348	0	362,981	△85,933,367
他団体出資等分	10,425	11,741	67,794	67,794	0	0	67,794

連結行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目	一般会計等財務書類						水道事業
	一般会計	土地取得事業 特別会計	休日急患診療 事業特別会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	
純経常行政コスト	26,325,313	△1,106	63,115	26,387,321	△55,091	26,332,230	354,372
経常費用	27,276,078	0	103,818	27,379,896	△55,091	27,324,805	1,057,059
業務費用	16,842,437	0	86,652	16,929,090	0	16,929,090	1,056,940
人件費	6,012,979	0	31,755	6,044,734	0	6,044,734	184,905
職員給与費	4,455,904	0	29,027	4,484,930	0	4,484,930	148,006
賞与等引当金繰入額	377,751	0	1,805	379,556	0	379,556	13,895
退職手当引当金繰入額	449,172	0	923	450,095	0	450,095	18,299
その他	730,152	0	0	730,152	0	730,152	4,706
物件費等	10,449,031	0	54,767	10,503,798	0	10,503,798	803,231
物件費	4,710,747	0	46,499	4,757,247	0	4,757,247	218,642
維持補修費	288,686	0	0	288,686	0	288,686	95,033
減価償却費	5,449,598	0	8,267	5,457,865	0	5,457,865	455,305
その他	0	0	0	0	0	0	34,251
その他の業務費用	380,427	0	131	380,558	0	380,558	68,804
支払利息	156,466	0	0	156,466	0	156,466	64,412
徴収不能引当金繰入額	31,072	0	0	31,072	0	31,072	505
その他	192,889	0	131	193,020	0	193,020	3,888
移転費用	10,433,641	0	17,166	10,450,807	△55,091	10,395,716	119
補助金等	4,502,573	0	17,166	4,519,739	0	4,519,739	0
社会保障給付	3,735,207	0	0	3,735,207	0	3,735,207	0
他会計への繰出金	2,187,143	0	0	2,187,143	△55,091	2,132,052	0
その他	8,717	0	0	8,717	0	8,717	119
経常収益	950,765	1,106	40,704	992,575	0	992,575	702,687
使用料及び手数料	515,047	0	143	515,190	0	515,190	650,485
その他	435,718	1,106	40,561	477,385	0	477,385	52,201
純行政コスト	26,440,332	△1,106	63,115	26,502,340	△55,091	26,447,249	354,372
臨時損失	162,357	0	0	162,357	0	162,357	0
災害復旧事業費	72,026	0	0	72,026	0	72,026	0
資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金繰入額	359	0	0	359	0	359	0
損失補償等引当金繰入額	89,972	0	0	89,972	0	89,972	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	47,338	0	0	47,338	0	47,338	0
資産売却益	47,338	0	0	47,338	0	47,338	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	105,040,706	1,291,190	1,901	106,333,798	0	106,333,798	3,314,546
純行政コスト(△)	26,440,332	△1,106	63,115	26,502,340	△55,091	26,447,249	354,372
財源	23,949,617	0	55,091	24,004,708	△55,091	23,949,617	476,818
税収等	19,168,386	0	55,091	19,223,477	△55,091	19,168,386	325,475
国県等補助金	4,781,231	0	0	4,781,231	0	4,781,231	151,343
本年度差額	△2,490,715	1,106	△8,023	△2,497,632	0	△2,497,632	122,446
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	△22,758	0	0	△22,758	0	△22,758	0
無償所管換等	622,464	0	0	622,464	0	622,464	10,477
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	254	0	0	254	0	254	0
本年度純資産変動額	△1,890,755	1,106	△8,023	△1,897,672	0	△1,897,672	132,923
本年度末純資産残高	103,149,951	1,292,296	△6,123	104,436,125	0	104,436,125	3,447,468

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計				その他		
	公営企業会計		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(国庫勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
下水道事業	病院事業						
純経常行政コスト	1,416,971	558,890	2,330,233	6,847,932	228,447	873,288	5,994,978
経常費用	1,992,296	2,687,737	5,737,092	6,869,116	637,236	893,203	6,020,801
業務費用	1,992,219	2,687,724	5,736,883	187,967	626,055	17,327	579,984
人件費	128,769	1,298,586	1,612,261	85,109	311,935	9,032	208,554
職員給与費	114,032	1,135,179	1,397,216	70,991	249,771	8,308	167,367
賞与等引当金繰入額	8,834	82,641	105,371	5,857	15,918	724	14,736
退職手当引当金繰入額	5,903	80,766	104,968	0	12,059	0	0
その他	0	0	4,706	8,261	34,188	0	26,451
物件費等	1,685,283	1,247,080	3,735,593	57,763	312,231	7,126	251,682
物件費	471,220	1,057,498	1,747,360	57,204	260,462	7,126	250,096
維持補修費	45,384	13,552	153,970	0	0	0	0
減価償却費	1,152,329	168,530	1,776,163	559	51,769	0	1,585
その他	16,350	7,499	58,100	0	0	0	0
その他の業務費用	178,167	142,058	389,029	45,096	1,889	1,168	119,749
支払利息	164,416	44,504	273,332	0	715	0	0
徴収不能引当金繰入額	693	527	1,725	24,832	0	833	2,269
その他	13,059	97,026	113,973	20,264	1,173	336	117,479
移転費用	77	13	209	6,681,149	11,181	875,876	5,440,817
補助金等	0	0	0	1,733,730	9,705	875,876	226,513
社会保障給付	0	0	0	4,871,665	0	0	5,214,236
他会計への繰出金	0	0	0	75,754	0	0	0
その他	77	13	209	0	1,475	0	69
経常収益	575,325	2,128,848	3,406,859	21,184	408,788	19,915	25,824
使用料及び手数料	510,604	1,855,455	3,016,545	575	2,155	120	161
その他	64,720	273,392	390,314	20,609	406,633	19,795	25,663
純行政コスト	1,416,971	558,890	2,330,233	6,847,932	228,447	873,288	5,994,978
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

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計				その他		
	公営企業会計		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(国庫勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
下水道事業	病院事業						
前年度末純資産残高	4,820,376	253,455	8,388,376	847,310	421,399	565	381,655
純行政コスト(△)	1,416,971	558,890	2,330,233	6,847,932	228,447	873,288	5,994,978
財源	1,620,878	497,806	2,595,503	6,893,319	222,923	890,360	6,035,068
税収等	1,034,036	492,442	1,851,953	1,715,276	209,955	890,360	3,732,924
国庫等補助金	586,843	5,365	743,550	5,178,043	12,968	0	2,302,144
本年度差額	203,907	△61,083	265,270	45,387	△5,524	17,072	40,090
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	25,790	0	36,267	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	△1,690	0	409	639
本年度純資産変動額	229,697	△61,083	301,536	43,697	△5,524	17,481	40,729
本年度末純資産残高	5,050,073	192,372	8,689,913	891,007	415,874	18,046	422,384

連結行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目						山口県市町総合事務組合(一般会計)	山口県市町総合事務組合(自治会館管理特別会計)
	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計		
純経常行政コスト	13,944,645	42,662,199	0	△3,032,002	39,630,197	2,961	2,002
経常費用	14,420,356	47,537,344	0	△3,844,443	43,692,901	3,369	2,370
業務費用	1,411,333	24,077,306	0	△54,269	24,023,038	2,773	1,837
人件費	614,630	8,271,625	0	0	8,271,625	2,598	0
職員給与費	496,437	6,378,584	0	0	6,378,584	2,345	0
賞与等引当金繰入額	37,234	522,161	0	0	522,161	235	0
退職手当引当金繰入額	12,059	567,122	0	0	567,122	0	0
その他	68,900	803,757	0	0	803,757	18	0
物件費等	628,802	14,868,193	0	△54,269	14,813,924	174	1,837
物件費	574,888	7,079,495	0	△54,269	7,025,226	174	1,327
維持補修費	0	442,656	0	0	442,656	0	124
減価償却費	53,914	7,287,942	0	0	7,287,942	0	385
その他	0	58,100	0	0	58,100	0	0
その他の業務費用	167,901	937,489	0	0	937,489	0	0
支払利息	715	430,513	0	0	430,513	0	0
徴収不能引当金繰入額	27,934	60,731	0	0	60,731	0	0
その他	139,252	446,244	0	0	446,244	0	0
移転費用	13,009,022	23,460,038	0	△3,790,175	19,669,863	596	533
補助金等	2,845,824	7,365,563	0	△1,526,816	5,838,747	596	53
社会保障給付	10,085,901	13,821,108	0	△462	13,820,646	0	0
他会計への繰出金	75,754	2,262,897	0	△2,262,897	0	0	481
その他	1,544	10,470	0	0	10,470	0	0
経常収益	475,711	4,875,145	0	△812,441	4,062,704	407	368
使用料及び手数料	3,011	3,534,746	0	△19,121	3,515,624	0	346
その他	472,700	1,340,399	0	△793,320	547,079	407	22
純行政コスト	13,944,645	42,777,219	0	△3,032,002	39,745,216	2,961	2,002
臨時損失	0	162,357	0	0	162,357	0	0
災害復旧事業費	0	72,026	0	0	72,026	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	359	0	0	359	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	89,972	0	0	89,972	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	47,338	0	0	47,338	0	0
資産売却益	0	47,338	0	0	47,338	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						山口県市町総合事務組合(一般会計)	山口県市町総合事務組合(自治会館管理特別会計)
	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計		
前年度末純資産残高	1,650,929	116,373,103	0	△1,590,072	114,783,031	125,244	8,319
純行政コスト(△)	13,944,645	42,777,219	0	△3,032,002	39,745,216	2,961	2,002
財源	14,041,670	40,641,881	0	△3,466,412	37,175,469	4,723	1,593
税収等	6,548,515	27,623,945	0	△3,466,412	24,157,533	4,723	1,593
国県等補助金	7,493,155	13,017,936	0	0	13,017,936	0	0
本年度差額	97,025	△2,135,338	0	△434,410	△2,569,748	1,762	△409
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	△22,758	0	0	△22,758	0	0
無償所管換等	0	658,731	0	0	658,731	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	28,689	△1,079
その他	△642	△388	0	0	△388	0	0
本年度純資産変動額	96,382	△1,499,754	0	△434,410	△1,934,163	30,451	△1,488
本年度末純資産残高	1,747,312	114,873,350	0	△2,024,482	112,848,868	155,695	6,831

科目	一部事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会計)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢者医療特別会計)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
純経常行政コスト	260,862	2,892	9,748,968	10,017,685	38	△590	△5,480
経常費用	372,750	2,894	9,761,064	10,142,447	72	56,818	295,470
業務費用	362,247	923	182,554	550,333	1	56,057	293,084
人件費	798	347	275	4,019	0	16,886	192,352
職員給与費	0	161	275	2,781	0	16,886	65,810
賞与等引当金繰入額	0	0	0	235	0	0	0
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	798	186	0	1,003	0	0	126,542
物件費等	361,449	574	55,337	419,371	1	38,478	98,609
物件費	216,592	534	55,195	273,822	1	10,022	74,738
維持補修費	0	0	0	124	0	1,092	3,977
減価償却費	144,857	40	142	145,425	0	3,168	8,964
その他	0	0	0	0	0	24,196	10,931
その他の業務費用	0	2	126,942	126,943	0	694	2,123
支払利息	0	0	0	0	0	0	40
徴収不能引当金繰入額	0	0	20	20	0	0	0
その他	0	2	126,922	126,924	0	694	2,083
移転費用	10,503	1,971	9,578,510	9,592,113	71	761	2,386
補助金等	10,503	1,971	9,578,510	9,591,632	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	481	0	0	0
その他	0	0	0	0	71	761	2,386
経常収益	111,888	2	12,097	124,762	33	57,408	300,950
使用料及び手数料	92,966	0	0	93,311	0	0	0
その他	18,923	2	12,097	31,451	33	57,408	300,950
純行政コスト	260,862	2,892	9,748,968	10,017,685	38	△590	△5,360
臨時損失	0	0	0	0	0	0	121
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	121
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	0	0	0
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目	一部事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会計)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢者医療特別会計)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
前年度末純資産残高	1,606,393	697	401,703	2,142,355	26,225	60,601	23,052
純行政コスト(△)	260,862	2,892	9,748,968	10,017,685	38	△590	△5,360
財源	112,408	2,923	9,778,733	9,900,379	0	0	0
税収等	112,408	2,923	5,592,782	5,714,429	0	0	0
国県等補助金	0	0	4,185,951	4,185,951	0	0	0
本年度差額	△148,454	31	29,765	△117,305	△38	590	5,360
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	25,643	△11	△2,715	50,526	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	△122,811	20	27,050	△66,779	△38	590	5,360
本年度末純資産残高	1,483,582	716	428,752	2,075,576	26,187	61,191	28,412

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
純経常行政コスト	449,508	685	1,719	△3,415	2,579	△1,565	△55
経常費用	776,720	29,428	281,840	53,446	71,829	46,799	24,917
業務費用	776,032	28,043	281,416	49,370	71,644	44,492	24,099
人件費	240,487	11,661	51,598	31,111	23,506	17,345	13,576
職員給与費	236,294	11,661	51,598	27,319	23,506	17,345	11,743
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	300
その他	4,193	0	0	3,792	0	0	1,533
物件費等	515,622	16,352	229,295	16,476	48,064	27,106	10,501
物件費	270,564	15,778	39,507	7,890	10,653	1,364	3,472
維持補修費	140,282	458	936	1,845	1,609	2,569	100
減価償却費	102,579	26	996	1,038	685	1,401	676
その他	2,197	90	187,857	5,703	35,118	21,772	6,253
その他の業務費用	19,924	31	523	1,783	74	41	22
支払利息	16,166	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	3,757	31	523	1,783	74	41	22
移転費用	688	1,384	424	4,076	185	2,307	818
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	688	1,384	424	4,076	185	2,307	818
経常収益	327,212	28,743	280,121	56,861	69,250	48,364	24,972
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	0
その他	327,212	28,743	280,121	56,861	69,250	48,364	24,972
純行政コスト	606,141	685	△778	△3,415	2,579	△1,565	△55
臨時損失	156,633	0	4	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	3	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	156,633	0	1	0	0	0	0
臨時利益	0	0	2,500	0	0	0	0
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	2,500	0	0	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
前年度末純資産残高	△264,253	1,294	10,008	21,148	45,765	30,362	14,566
純行政コスト(△)	606,141	685	△778	△3,415	2,579	△1,565	△55
財源	502,744	0	0	0	0	0	0
税収等	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金	502,744	0	0	0	0	0	0
本年度差額	△103,397	△685	778	3,415	△2,579	1,565	55
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	△25
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	△25
本年度純資産変動額	△103,397	△685	778	3,415	△2,579	1,565	5
本年度末純資産残高	△367,649	609	10,786	24,563	43,186	31,926	14,571

連結経行政コスト計算書内訳表

(単位:千円)

科目	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	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
純経常行政コスト	△794	4,111	446,702	53,126,625	0	△4,920,345	48,206,280
経常費用	154,222	23,990	1,815,479	59,495,341	0	△6,358,713	53,136,629
業務費用	153,614	23,002	1,800,855	26,428,495	0	△513,518	25,914,977
人件費	13,206	17,188	628,915	8,904,559	0	0	8,904,559
職員給与費	12,006	10,588	484,756	6,866,120	0	0	6,866,120
賞与等引当金繰入額	0	0	0	522,397	0	0	522,397
退職手当引当金繰入額	0	0	300	567,422	0	0	567,422
その他	1,200	6,600	143,860	948,620	0	0	948,620
物件費等	140,097	5,075	1,145,674	16,433,239	0	△513,284	15,919,955
物件費	5,690	4,092	443,771	7,797,088	0	△498,606	7,298,482
維持補修費	0	695	153,560	596,341	0	△14,678	581,663
減価償却費	402	288	120,223	7,553,590	0	0	7,553,590
その他	134,005	0	428,121	486,221	0	0	486,221
その他の業務費用	311	739	26,265	1,090,697	0	△234	1,090,463
支払利息	0	0	16,206	446,719	0	△234	446,485
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	60,751	0	0	60,751
その他	311	739	10,059	583,228	0	0	583,228
移転費用	607	988	14,624	33,066,846	0	△5,845,195	27,221,651
補助金等	0	0	0	16,957,195	0	△3,581,177	13,376,019
社会保障給付	0	0	0	13,821,108	0	△641	13,820,468
他会計への繰出金	0	0	0	2,263,378	0	△2,263,378	0
その他	607	988	14,624	25,165	0	0	25,165
経常収益	155,015	19,879	1,368,776	6,368,716	0	△1,438,368	4,930,349
使用料及び手数料	0	0	0	3,628,057	0	△19,121	3,608,936
その他	155,015	19,879	1,368,776	2,740,659	0	△1,419,246	1,321,413
純行政コスト	△797	4,111	600,957	53,395,899	0	△5,010,704	48,385,195
臨時損失	0	0	156,758	319,115	0	△90,359	228,756
災害復旧事業費	0	0	0	72,026	0	0	72,026
資産除売却損	0	0	123	123	0	0	123
投資損失引当金繰入額	0	0	0	359	0	△359	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	89,972	0	△90,000	△28
その他	0	0	156,634	156,634	0	0	156,634
臨時利益	3	0	2,503	49,841	0	0	49,841
資産売却益	0	0	0	47,338	0	0	47,338
その他	3	0	2,503	2,503	0	0	2,503

連結純資産変動計算書内訳表

科目	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	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
前年度末純資産残高	20,787	33,465	△3,205	118,538,479	0	△1,538,530	116,999,948
純行政コスト(△)	△797	4,111	600,957	53,395,899	0	△5,010,704	48,385,195
財源	0	0	502,744	51,045,004	0	△5,354,755	45,690,250
税収等	0	0	0	33,338,374	0	△5,354,755	27,983,619
国県等補助金	0	0	502,744	17,706,631	0	0	17,706,631
本年度差額	797	△4,111	△98,213	△2,350,894	0	△344,051	△2,694,945
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	△22,758	0	0	△22,758
無償所管換等	0	0	0	658,731	0	0	658,731
他団体出資等分の増加	0	0	△25	△25	0	0	△25
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	50,526	0	0	50,526
その他	0	0	△25	△413	0	0	△413
本年度純資産変動額	797	△4,111	△98,263	△1,664,834	0	△344,051	△2,008,885
本年度末純資産残高	21,584	29,353	△101,468	116,873,645	0	△1,882,581	114,991,064

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	2,564,905	1,106	0	2,566,011	0	2,566,011	392,165
業務支出	21,965,999	0	95,762	22,061,761	△55,091	22,006,670	547,289
業務費用支出	11,526,016	0	78,596	11,604,612	0	11,604,612	553,712
人件費支出	6,180,518	0	31,966	6,212,484	0	6,212,484	203,598
物件費等支出	4,999,433	0	46,499	5,045,933	0	5,045,933	285,702
支払利息支出	156,466	0	0	156,466	0	156,466	64,412
その他の支出	189,599	0	131	189,729	0	189,729	0
移転費用支出	10,439,983	0	17,166	10,457,149	△55,091	10,402,058	△6,423
補助金等支出	4,508,916	0	17,166	4,526,082	0	4,526,082	1,054
社会保障給付支出	3,735,207	0	0	3,735,207	0	3,735,207	0
他会計への繰出支出	2,187,143	0	0	2,187,143	△55,091	2,132,052	0
その他の支出	8,717	0	0	8,717	0	8,717	△7,477
業務収入	24,602,930	1,106	95,762	24,699,799	△55,091	24,644,708	939,454
税収等収入	19,131,040	0	55,091	19,186,131	△55,091	19,131,040	0
国県等補助金収入	4,520,998	0	0	4,520,998	0	4,520,998	0
使用料及び手数料収入	517,088	0	143	517,231	0	517,231	648,415
その他の収入	433,804	1,106	40,528	475,438	0	475,438	291,039
臨時支出	72,026	0	0	72,026	0	72,026	0
災害復旧事業費支出	72,026	0	0	72,026	0	72,026	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	△2,117,054	△1,106	0	△2,118,160	0	△2,118,160	△336,144
投資活動支出	3,633,521	1,106	0	3,634,626	0	3,634,626	403,132
公共施設等整備費支出	2,444,156	0	0	2,444,156	0	2,444,156	403,132
基金積立金支出	575,192	1,106	0	576,298	0	576,298	0
投資及び出資金支出	434,410	0	0	434,410	0	434,410	0
貸付金支出	179,763	0	0	179,763	0	179,763	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	1,516,466	0	0	1,516,466	0	1,516,466	66,988
国県等補助金収入	260,233	0	0	260,233	0	260,233	0
基金取崩収入	947,653	0	0	947,653	0	947,653	0
貸付金元金回収収入	257,984	0	0	257,984	0	257,984	0
資産売却収入	50,596	0	0	50,596	0	50,596	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	66,988
財務活動収支	△257,335	0	0	△257,335	0	△257,335	55,637
財務活動支出	3,241,235	0	0	3,241,235	0	3,241,235	271,347
地方債等償還支出	3,241,235	0	0	3,241,235	0	3,241,235	271,347
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	2,983,900	0	0	2,983,900	0	2,983,900	326,984
地方債等発行収入	2,983,900	0	0	2,983,900	0	2,983,900	229,000
その他の収入	0	0	0	0	0	0	97,984
本年度資金収支額	190,516	0	0	190,516	0	190,516	111,657
前年度末資金残高	644,114	0	0	644,114	0	644,114	1,423,828
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
本年度末資金残高	834,630	0	0	834,630	0	834,630	1,535,484
前年度末歳計外現金残高	67,202	0	0	67,202	0	67,202	0
本年度歳計外現金増減額	1,990	0	0	1,990	0	1,990	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	69,192	0	0	69,192	0	69,192	0
本年度末現金預金残高	903,822	0	0	903,822	0	903,822	1,535,484

科目	全体財務書類						
	公営企業会計			地方公営事業会計			
	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(国庫勘定)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	533,312	61,115	986,592	57,202	44,666	△1,542	38,270
業務支出	853,645	2,454,877	3,855,811	6,832,679	574,069	892,467	6,015,521
業務費用支出	793,954	2,456,678	3,804,344	151,530	562,888	16,591	574,704
人件費支出	107,462	1,372,376	1,683,436	85,238	300,538	9,128	208,219
物件費等支出	505,385	1,039,797	1,830,885	57,257	260,462	7,126	250,096
支払利息支出	181,107	44,504	290,023	0	715	0	0
その他の支出	0	0	0	9,036	1,173	336	116,389
移転費用支出	59,691	△1,801	51,467	6,681,149	11,181	875,876	5,440,817
補助金等支出	48,254	0	49,308	1,733,730	9,705	875,876	226,513
社会保障給付支出	0	0	0	4,871,665	0	0	5,214,236
他会計への繰出支出	0	0	0	75,754	0	0	0
その他の支出	11,437	△1,801	2,159	0	1,475	0	69
業務収入	1,386,957	2,515,992	4,842,403	6,889,881	618,735	890,925	6,053,792
税収等収入	0	0	0	1,695,351	209,955	890,131	3,732,142
国県等補助金収入	39,364	0	39,364	5,178,043	0	0	2,302,144
使用料及び手数料収入	507,107	2,010,680	3,166,202	575	2,155	120	161
その他の収入	840,485	505,313	1,636,837	15,912	406,624	673	19,345
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	△593,761	△101,665	△1,031,571	△133,570	△18,695	0	△70,383
投資活動支出	1,034,233	101,665	1,539,030	133,570	31,663	0	70,383
公共施設等整備費支出	1,034,233	101,665	1,539,030	0	31,663	0	2,500
基金積立金支出	0	0	0	133,570	0	0	67,883
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	440,472	0	507,459	0	12,968	0	0
国県等補助金収入	404,684	0	404,684	0	12,968	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	35,788	0	102,776	0	0	0	0
財務活動収支	28,268	△51,298	32,607	0	△25,971	0	0
財務活動支出	840,218	265,337	1,376,903	0	40,371	0	0
地方債等償還支出	840,218	265,337	1,376,903	0	40,371	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	868,487	214,039	1,409,510	0	14,400	0	0
地方債等発行収入	638,900	107,200	975,100	0	14,400	0	0
その他の収入	229,587	106,839	434,410	0	0	0	0
本年度資金収支額	△32,181	△91,848	△12,372	△76,368	0	△1,542	△32,113
前年度末資金残高	271,772	600,189	2,295,788	133,005	0	15,262	182,509
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	239,591	508,341	2,283,416	56,637	0	13,720	150,396
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	239,591	508,341	2,283,416	56,637	0	13,720	150,396

科目	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	山口県市町総 合事務組合(一 般会計)	山口県市町総 合事務組合(自 治会館管理特 別会計)
業務活動収支	138,596	3,691,199	△50,376	0	3,640,823	62	△24
業務支出	14,314,735	40,232,308	0	△3,844,443	36,387,864	3,355	1,985
業務費用支出	1,305,713	16,714,669	0	△54,269	16,660,400	2,759	1,451
人件費支出	603,122	8,499,043	0	0	8,499,043	2,585	0
物件費等支出	574,942	7,451,759	0	△54,269	7,397,490	174	1,451
支払利息支出	715	447,204	0	0	447,204	0	0
その他の支出	126,934	316,663	0	0	316,663	0	0
移転費用支出	13,009,022	23,517,639	0	△3,790,175	19,727,464	596	533
補助金等支出	2,845,824	7,421,213	0	△1,526,816	5,894,397	596	53
社会保障給付支出	10,085,901	13,821,108	0	△462	13,820,646	0	0
他会計への繰出支出	75,754	2,262,897	0	△2,262,897	0	0	481
その他の支出	1,544	12,421	0	0	12,421	0	0
業務収入	14,453,332	43,995,533	△50,376	△3,844,443	40,100,713	3,417	1,961
税収等収入	6,527,579	25,713,710	0	△2,262,897	23,450,814	3,010	1,593
国県等補助金収入	7,480,187	12,040,549	0	0	12,040,549	0	0
使用料及び手数料収入	3,011	3,686,444	0	△19,121	3,667,323	0	346
その他の収入	442,555	2,554,830	△50,376	△1,562,425	942,028	407	22
臨時支出	0	72,026	0	0	72,026	0	0
災害復旧事業費支出	0	72,026	0	0	72,026	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	△222,647	△3,372,378	0	434,410	△2,937,969	0	0
投資活動支出	235,615	5,409,272	0	△434,410	4,974,862	21,287	0
公共施設等整備費支出	34,163	4,017,349	0	0	4,017,349	0	0
基金積立金支出	201,452	777,750	0	0	777,750	15,149	0
投資及び出資金支出	0	434,410	0	△434,410	0	0	0
貸付金支出	0	179,763	0	0	179,763	6,137	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	12,968	2,036,894	0	0	2,036,894	21,287	0
国県等補助金収入	12,968	677,885	0	0	677,885	0	0
基金取崩収入	0	947,653	0	0	947,653	6,137	0
貸付金元金回収収入	0	257,984	0	0	257,984	13,436	0
資産売却収入	0	50,596	0	0	50,596	0	0
その他の収入	0	102,776	0	0	102,776	1,713	0
財務活動収支	△25,971	△250,699	1,661	△434,410	△683,448	0	0
財務活動支出	40,371	4,658,509	0	0	4,658,509	0	0
地方債等償還支出	40,371	4,658,509	0	0	4,658,509	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	14,400	4,407,810	1,661	△434,410	3,975,061	0	0
地方債等発行収入	14,400	3,973,400	0	0	3,973,400	0	0
その他の収入	0	434,410	1,661	△434,410	1,661	0	0
本年度資金収支額	△110,022	68,122	△48,715	0	19,406	62	△24
前年度末資金残高	330,775	3,270,678	600,359	0	3,871,038	134	44
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	31	△6
本年度末資金残高	220,753	3,338,800	551,644	0	3,890,444	226	15
前年度末歳計外現金残高	0	67,202	0	0	67,202	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	1,990	0	0	1,990	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	69,192	0	0	69,192	0	0
本年度末現金預金残高	220,753	3,407,992	551,644	0	3,959,636	226	15

科目	一部事務組合・広域連合			小計	地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会計)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢者医療特別会計)		萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
業務活動収支	△3,597	71	29,536	26,049	△38	4,675	19,309
業務支出	227,893	2,853	9,760,884	9,996,971	72	52,615	279,188
業務費用支出	217,390	882	182,374	404,857	1	51,854	278,521
人件費支出	798	347	275	4,006	0	16,886	195,156
物件費等支出	216,592	534	55,195	273,946	1	34,275	83,325
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	40
その他の支出	0	2	126,904	126,906	0	694	0
移転費用支出	10,503	1,971	9,578,510	9,592,113	71	761	668
補助金等支出	10,503	1,971	9,578,510	9,591,632	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	481	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	71	761	668
業務収入	224,296	2,925	9,790,420	10,023,019	33	57,290	298,497
税収等収入	112,408	2,923	5,592,782	5,712,716	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	4,185,951	4,185,951	0	0	0
使用料及び手数料収入	92,966	0	0	93,311	0	0	0
その他の収入	18,923	2	11,688	31,041	33	57,290	298,497
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	0	△71	△35,459	△35,530	0	△1,019	△2,835
投資活動支出	0	71	35,459	56,816	0	1,019	2,835
公共施設等整備費支出	0	0	1,087	1,087	0	1,018	2,835
基金積立金支出	0	71	34,372	49,593	0	0	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	1	0
貸付金支出	0	0	0	6,137	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	0	0	21,287	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	6,137	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	13,436	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	1,713	0	0	0
財務活動収支	0	0	0	0	0	0	△9,057
財務活動支出	0	0	0	0	0	0	4,057
地方債等償還支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	4,057
財務活動収入	0	0	0	0	0	0	△5,000
地方債等発行収入	0	0	0	0	0	0	△5,000
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	△3,597	0	△5,923	△9,481	△38	3,657	7,417
前年度末資金残高	14,163	145	210,413	224,898	26,225	50,018	26,349
比例連結割合変更に伴う差額	226	△2	△1,422	△1,174	0	0	0
本年度末資金残高	10,792	142	203,068	214,243	26,187	53,675	33,766
前年度末歳計外現金残高	0	2,675	0	2,675	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	1	0	1	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	△44	0	△44	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	2,633	0	2,633	0	0	0
本年度末現金預金残高	10,792	2,775	203,068	216,876	26,187	53,675	33,766

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
業務活動収支	74,560	△2,299	△4,141	6,519	△6,434	2,421	△474
業務支出	660,525	30,902	285,109	51,872	72,496	45,412	23,860
業務費用支出	659,837	29,740	284,851	48,558	72,016	43,380	22,853
人件費支出	233,112	12,695	51,598	30,949	23,407	17,345	13,149
物件費等支出	415,557	17,046	233,253	15,826	15,369	26,026	9,703
支払利息支出	6,670	0	0	0	0	0	0
その他の支出	4,499	0	0	1,783	33,240	9	0
移転費用支出	688	1,162	258	3,313	479	2,032	1,008
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	688	1,162	258	3,313	479	2,032	1,008
業務収入	735,085	28,603	280,968	58,390	66,062	47,834	23,387
税収等収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	502,744	0	0	0	0	0	0
使用料及び手数料収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	232,341	28,603	280,968	58,390	66,062	47,834	23,387
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	△1,610,788	0	0	△276	△1,426	△15,016	△1,355
投資活動支出	1,667,090	0	0	276	1,426	15,016	1,355
公共施設等整備費支出	1,667,090	0	0	0	1,426	674	1,365
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	△10
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	276	0	14,342	0
投資活動収入	56,302	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	△38,750	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	87,905	0	0	0	0	0	0
その他の収入	7,147	0	0	0	0	0	0
財務活動収支	1,532,764	0	0	0	0	14,000	△50
財務活動支出	309,497	0	0	0	0	0	50
地方債等償還支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	309,497	0	0	0	0	0	50
財務活動収入	1,842,260	0	0	0	0	14,000	0
地方債等発行収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	1,842,260	0	0	0	0	14,000	0
本年度資金収支額	△3,464	△2,299	△4,141	6,242	△7,860	1,406	△1,879
前年度末資金残高	36,613	3,182	11,931	16,820	52,125	29,025	23,088
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	33,149	883	7,790	23,063	44,266	30,430	21,209
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	33,149	883	7,790	23,063	44,266	30,430	21,209

科目	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	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
業務活動収支	△1,430	△4,601	88,106	3,805,316	△51,105	0	3,754,211
業務支出	153,688	24,473	1,680,139	51,909,490	0	△6,358,713	45,550,777
業務費用支出	152,641	23,468	1,667,719	18,787,247	0	△513,518	18,273,729
人件費支出	13,147	17,866	625,311	9,128,359	0	0	9,128,359
物件費等支出	139,385	5,601	995,366	8,721,072	0	△513,284	8,207,788
支払利息支出	0	0	6,709	453,913	0	△234	453,680
その他の支出	108	0	40,333	483,902	0	0	483,902
移転費用支出	1,047	1,005	12,420	33,122,243	0	△5,845,195	27,277,048
補助金等支出	0	0	0	17,012,846	0	△3,581,177	13,431,669
社会保障給付支出	0	0	0	13,821,108	0	△641	13,820,468
他会計への繰出支出	0	0	0	2,263,378	0	△2,263,378	0
その他の支出	1,047	1,005	12,420	24,912	0	0	24,912
業務収入	152,258	19,872	1,768,246	55,786,832	△51,105	△6,358,713	49,377,014
税収等収入	0	0	0	31,426,426	0	△4,151,240	27,275,187
国県等補助金収入	0	0	502,744	16,729,244	0	0	16,729,244
使用料及び手数料収入	0	0	0	3,779,755	0	△19,121	3,760,634
その他の収入	152,258	19,872	1,265,501	3,851,406	△51,105	△2,188,352	1,611,949
臨時支出	0	0	0	72,026	0	0	72,026
災害復旧事業費支出	0	0	0	72,026	0	0	72,026
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	△1,738	0	△1,634,452	△5,042,360	0	434,410	△4,607,950
投資活動支出	0	0	1,689,016	7,155,105	0	△474,410	6,680,695
公共施設等整備費支出	0	0	1,674,407	5,692,843	0	0	5,692,843
基金積立金支出	0	0	0	827,343	0	0	827,343
投資及び出資金支出	0	0	△9	434,401	0	△434,410	△9
貸付金支出	0	0	0	185,900	0	△40,000	145,900
その他の支出	0	0	14,618	14,618	0	0	14,618
投資活動収入	△1,738	0	54,564	2,112,744	0	△40,000	2,072,744
国県等補助金収入	0	0	△38,750	639,135	0	0	639,135
基金取崩収入	0	0	0	953,790	0	0	953,790
貸付金元金回収収入	0	0	0	271,420	0	△40,000	231,420
資産売却収入	0	0	87,905	138,501	0	0	138,501
その他の収入	△1,738	0	5,409	109,898	0	0	109,898
財務活動収支	△435	△117	1,537,105	1,286,406	1,661	△434,410	853,658
財務活動支出	435	117	314,155	4,972,664	0	△40,000	4,932,664
地方債等償還支出	0	0	0	4,658,509	0	△40,000	4,618,509
その他の支出	435	117	314,155	314,155	0	0	314,155
財務活動収入	0	0	1,851,260	6,259,070	1,661	△474,410	5,786,321
地方債等発行収入	0	0	△5,000	3,968,400	0	△40,000	3,928,400
その他の収入	0	0	1,856,260	2,290,670	1,661	△434,410	1,857,921
本年度資金収支額	△3,603	△4,717	△9,240	49,362	△49,444	0	△82
前年度末資金残高	22,267	35,140	306,558	3,828,360	617,775	0	4,446,135
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	△1,174	0	0	△1,174
本年度末資金残高	18,665	30,423	297,318	3,876,548	568,331	0	4,444,879
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	69,877	0	0	69,877
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	1,991	0	0	1,991
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	△44	0	0	△44
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	71,825	0	0	71,825
本年度末現金預金残高	18,665	30,423	297,318	3,948,373	568,331	0	4,516,704

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

令和元年度
財務報告書
【統一的な基準による財務書類】

令和3年3月 発行

萩市財務部財政課・財産管理課

TEL 0838-25-3131 (代表)

0838-25-3349 (直通)

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