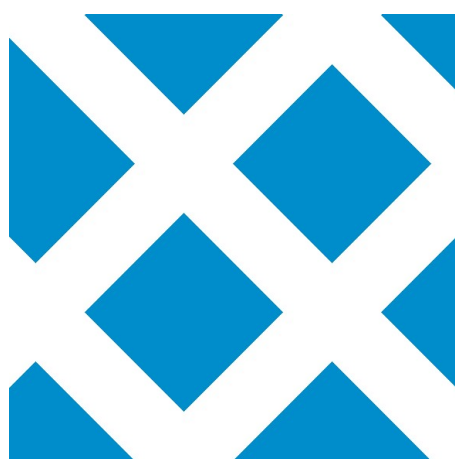


令和 2 年度  
財務報告書  
【統一的な基準による財務書類】



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

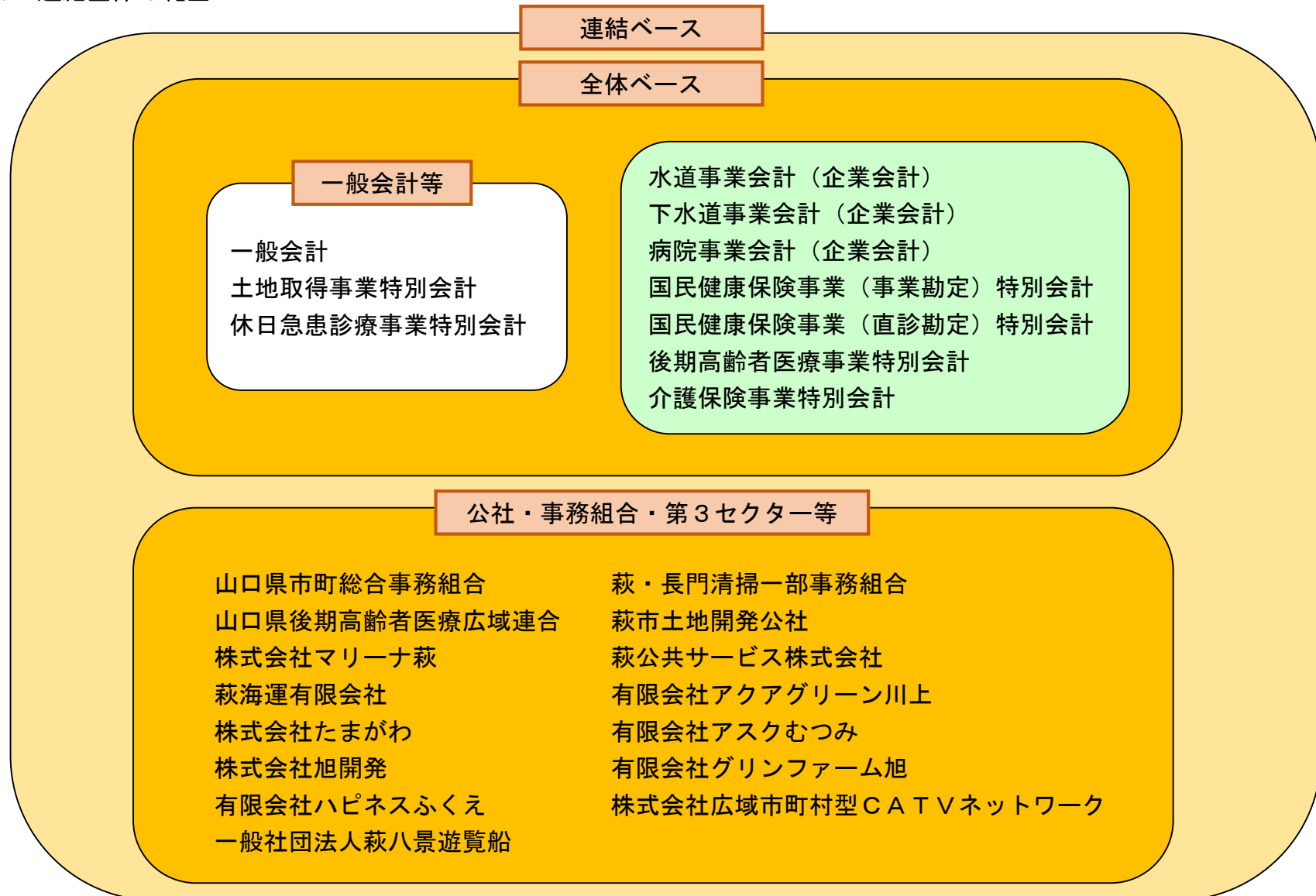
一般会計及び特別会計における会計年度は、4月1日に始まり翌年の3月31日をもって終了しますが、その後出納整理期間（4月1日から5月31日）があり、その期間にもかなりの現金収支があるため、出納閉鎖日（5月31日）における収支を用いています。

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2年度末においては、一般会計等で1,329億4千万円、全体ベースで1,810億4千万円、連結ベースで1,849億7千万円の資産を保有しています。純資産である1,029億2千万円（一般会計等）、1,114億3千万円（全体ベース）、1,138億円2千万円（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300億2千万円（一般会計等）、696億1千万円（全体ベース）、711億5千万円（連結ベース）については、将来の世代が負担していくことになります。将来の世代も使用する有形固定資産等の資産形成については、地方債を借り入れることにより、世代間負担の公平性が図られるようにしています。

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



(単位：百万円)

資産の部	負債の部						
	一般会計等	全体	連結				
固定資産	126,416	170,547	173,468	固定負債	26,671	64,139	63,659
有形固定資産	114,356	159,331	162,041	地方債	21,243	36,779	36,779
無形固定資産	206	316	322	長期未払金	33	33	33
投資その他の資産	11,854	10,900	11,104	退職手当引当金	4,854	6,043	6,045
流動資産	6,522	10,495	11,498	損失補償等引当金	540	540	0
現金預金	998	4,324	5,251	その他	-	20,744	20,802
未収金	149	763	792	流動負債	3,350	5,473	7,488
短期貸付金	78	78	88	1年内償還予定地方債	3,214	4,662	6,551
基金	5,297	5,297	5,301	未払金	6	569	656
棚卸資産	-	37	65	未払費用	-	-	4
その他	-	-	5	前受金	-	0	9
徴収不能引当金	△0	△4	△4	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	4	賞与等引当金	63	172	172
				預り金	68	70	94
				その他	-	-	1
				負債合計	30,021	69,612	71,147
				純資産の部			
				純資産合計	102,917	111,429	113,823
資産合計	132,938	181,041	184,970	負債及び純資産合計	132,938	181,041	184,970

### (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32億9千万円減少していますが、固定負債についても地方債で8億2千万円、退職手当引当金で1億4千万円減少するなど、7億9千万円の減少となっています。

資産の減少(25億4千万円)が負債の減少(10億2千万円)よりも多く、差引きである純資産は、15億2千万円減少しました。

これは、地方債残高などの負債の減少以上に、施設等の老朽化に伴い有形固定資産が減少していることなどによるものです。

(単位：百万円)

資産の部	資産の部			負債の部	負債の部		
	2年度	元年度	差引き		2年度	元年度	差引き
固定資産	126,416	129,379	△2,963	固定負債	26,671	27,464	△793
有形固定資産	114,356	117,643	△3,287	地方債	21,243	22,065	△822
無形固定資産	206	209	△3	長期未払金	33	40	△7
投資その他の資産	11,854	11,528	326	退職手当引当金	4,854	4,993	△139
流動資産	6,522	6,095	427	損失補償等引当金	540	360	180
現金預金	998	904	94	その他	-	-	-
未収金	149	94	55	流動負債	3,350	3,580	△230
短期貸付金	78	78	0	1年内償還予定地方債	3,214	3,125	89
基金	5,297	5,019	278	未払金	6	6	0
棚卸資産	-	-	-	未払費用	-	-	-
その他	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	△0	△1	1	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	-	賞与等引当金	63	380	△317
				預り金	68	69	△1
				その他	-	-	-
				負債合計	30,021	31,038	△1,017
				純資産の部			
				純資産合計	102,917	104,436	△1,519
資産合計	132,938	135,474	△2,536	負債及び純資産合計	132,938	135,474	△2,536

※ 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2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314億7千万円、全体ベースで446億円、連結ベースで527億3千万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、9億円(一般会計等)、37億8千万円(全体ベース)、45億9千万円(連結ベース)となっています。さらに臨時損失として災害復旧経費、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	32,372	48,385	57,321
業務費用		16,461	23,372	25,251
人件費		5,697	8,045	8,670
物件費等		10,442	14,478	15,552
その他の業務費用		322	849	1,029
移転費用		15,911	25,013	32,070
補助金等		10,176	11,439	18,483
社会保障給付		3,552	13,565	13,565
他会計への繰出金		2,177	-	-
その他		7	9	22
経常収益	B	904	3,781	4,589
使用料及び手数料		461	3,318	3,407
その他		444	463	1,181
純経常行政コスト	A - B	31,468	44,604	52,733
臨時損失	D	423	473	302
臨時利益	E	33	83	83
純行政コスト	C + D - E	31,858	44,994	52,952

### 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2年度中に一般会計等で15億2千万円減少し、全体ベースでは14億2千万円、連結ベースでは11億7千万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	104,436	112,849	114,991
純行政コスト(△)	B	31,858	44,994	52,952
財源	C	30,283	43,482	51,691
税収等		19,211	24,088	27,808
国県等補助金		11,072	19,394	23,883
本年度差額 C－B	D	△1,575	△1,512	△1,261
資産評価差額	E	△1	△1	△1
無償所管換等	F	61	97	97
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	-	-	2
その他	I	△3	△3	△3
本年度純資産変動額 D＋E＋F＋G＋H＋I	J	△1,519	△1,420	△1,167
本年度末純資産残高 A＋J	K	102,917	111,429	113,823

## 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10億円、全体ベースで43億2千万円、連結ベースで52億5千万円となりました。一般会計等の現金預金残高が全体ベースなどと比較して少ないのは、実質収支の1/2を下らない額を財政調整基金に積み立てるなど歳計現金より基金で管理している資産が多いためです。

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

#### 【業務活動収支】

行政サービスを行う中で、毎年度継続的に収入、支出されるもの

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

#### 【投資活動収支】

学校や道路、水道などの資産形成や、出資金、貸付金などの収入、支出など

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

#### 【財務活動収支】

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

#### 【比例連結割合変更に伴う差額】

加入組合への市の負担割合変更による差額

#### 【本年度末現金預金残高】

年度末の歳計現金と歳計外現金の残高合計

(単位：百万円)

科 目		一般会計等	全 体	連 結
業務活動収支	A	2,995	4,098	4,502
業務支出		27,254	41,440	50,041
業務収入		30,479	45,757	54,762
臨時支出		230	230	230
臨時収入		-	11	11
投資活動収支	B	△2,166	△2,514	△2,597
投資活動支出		3,672	4,388	4,449
投資活動収入		1,506	1,875	1,852
財務活動収支	C	△733	△1,219	△1,168
財務活動支出		3,129	4,539	6,362
財務活動収入		2,396	3,319	5,194
本年度資金収支額	A + B + C	96	366	736
前年度末資金残高	E	835	3,890	4,445
比例連結割合変更に伴う差額	F	-	-	△0
本年度末資金残高	D + E + F	931	4,256	5,181
前年度末歳計外現金残高	H	69	69	72
本年度歳計外現金増減額	I	△1	△1	△1
本年度末歳計外現金残高	H + I	68	68	71
本年度末現金預金残高	G + J	998	4,324	5,251



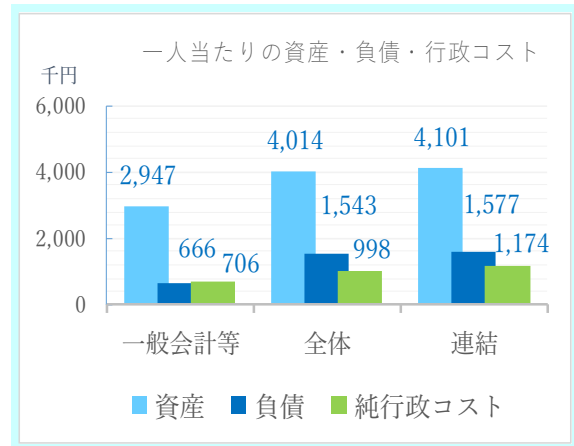
## IV 財務書類から算出される指標

### 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 7 千円の資産に対して、負債は 66 万 6 千円、資産形成を伴わない行政コストに 70 万 6 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。

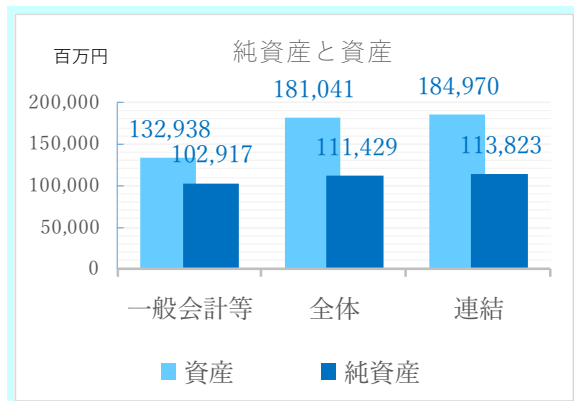


### 2 純資産比率【純資産／資産】

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。

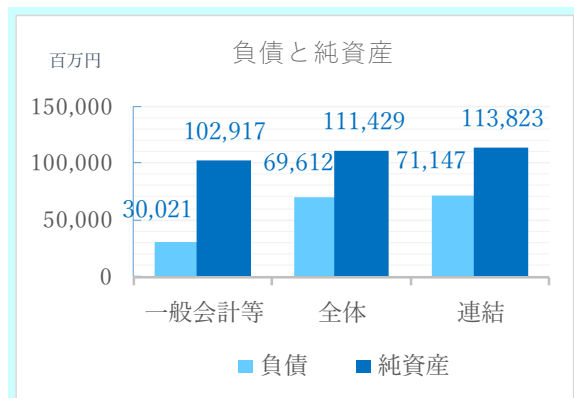


【一般会計等 77.4% 全体 61.5% 連結 61.5%】

### 3 負債比率【負債／純資産】

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

一般会計等では、純資産が負債の約 3.4 倍、全体・連結では、約 1.6 倍となっています。



【一般会計等 29.2% 全体 62.5% 連結 62.5%】

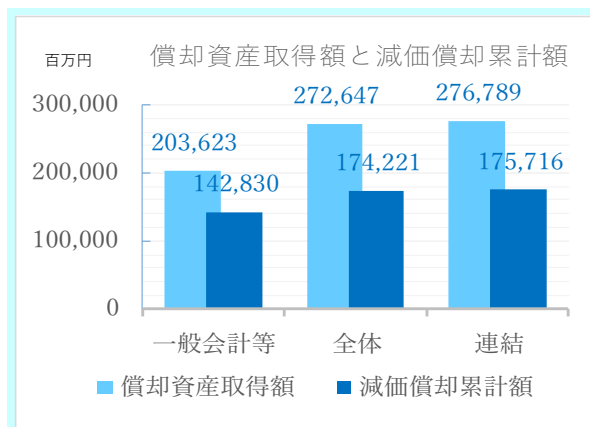
#### 4 有形固定資産減価償却率

【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 70.1% 全体 63.9% 連結 63.5%】

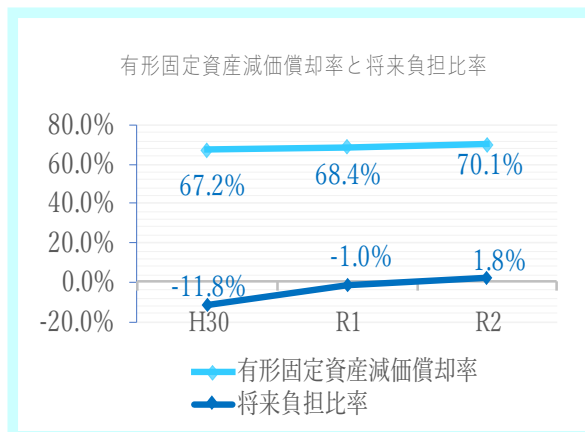


#### 5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率

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

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

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



#### 6 債務償還可能年数(一般会計等) 8.6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年の間とされており、萩市においては、適正な年数となっています。

(単位:千円)

将来負担額	A	43,796,232
充当可能基金残高	B	11,258,563
業務収入等 D+E	C	31,036,154
業務収入	D	30,479,265
臨時財政対策債発行可能額	E	556,889
業務支出	F	27,254,343

# V 財務書類本表



## 貸借対照表

一般会計等

(令和3年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	126,416,226	固定負債	26,670,601
有形固定資産	114,355,902	地方債	21,243,376
事業用資産	83,767,450	長期未払金	33,213
土地	18,585,398	退職手当引当金	4,853,734
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	540,278
建物	77,604,156	その他	-
建物減価償却累計額	△ 45,118,552	流動負債	3,350,462
工作物	4,533,290	1年内償還予定地方債	3,213,554
工作物減価償却累計額	△ 2,471,101	未払金	6,343
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 510,187	前受金	-
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 529	賞与等引当金	62,631
航空機	-	預り金	67,934
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	30,021,063
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	745,812	固定資産等形成分	130,916,805
インフラ資産	29,130,568	余剰分(不足分)	△ 27,999,392
土地	2,220,142		
建物	412,824		
建物減価償却累計額	△ 261,146		
工作物	120,369,408		
工作物減価償却累計額	△ 94,468,710		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	858,049		
物品	6,792,618		
物品減価償却累計額	△ 5,334,734		
無形固定資産	206,327		
ソフトウェア	550		
その他	205,777		
投資その他の資産	11,853,997		
投資及び出資金	3,128,689		
有価証券	90,700		
出資金	3,037,989		
その他	-		
投資損失引当金	△ 2,826		
長期延滞債権	437,197		
長期貸付金	575,145		
基金	7,746,480		
減債基金	-		
その他	7,746,480		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 30,688		
流動資産	6,522,250		
現金預金	998,485		
未収金	148,931		
短期貸付金	78,323		
基金	5,296,871		
財政調整基金	4,411,718		
減債基金	885,152		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 360		
資産合計	132,938,476	純資産合計	102,917,413
		負債及び純資産合計	132,938,476

## 行政コスト計算書

自 令和2年4月1日  
至 令和3年3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	32,372,027
業務費用	16,460,827
人件費	5,696,928
職員給与費	4,394,615
賞与等引当金繰入額	62,631
退職手当引当金繰入額	411,043
その他	828,639
物件費等	10,441,525
物件費	4,733,529
維持補修費	180,086
減価償却費	5,527,911
その他	-
その他の業務費用	322,374
支払利息	127,648
徴収不能引当金繰入額	30,909
その他	163,818
移転費用	15,911,200
補助金等	10,175,522
社会保障給付	3,551,707
他会計への繰出金	2,177,140
その他	6,831
経常収益	904,335
使用料及び手数料	460,520
その他	443,816
純経常行政コスト	31,467,692
臨時損失	423,433
災害復旧事業費	230,263
資産除売却損	13,249
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	179,921
その他	-
臨時利益	33,386
資産売却益	33,232
その他	154
純行政コスト	31,857,738

## 純資産変動計算書

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	104,436,125	134,052,104	△ 29,615,979
純行政コスト(△)	△ 31,857,738		△ 31,857,738
財源	30,283,090		30,283,090
税金等	19,210,815		19,210,815
国県等補助金	11,072,275		11,072,275
本年度差額	△ 1,574,648		△ 1,574,648
固定資産等の変動(内部変動)		△ 3,191,268	3,191,268
有形固定資産等の増加		2,194,085	△ 2,194,085
有形固定資産等の減少		△ 5,542,836	5,542,836
貸付金・基金等の増加		1,009,655	△ 1,009,655
貸付金・基金等の減少		△ 852,171	852,171
資産評価差額	△ 1,492	△ 1,492	
無償所管換等	60,784	60,784	
その他	△ 3,356	△ 3,323	△ 33
本年度純資産変動額	△ 1,518,712	△ 3,135,299	1,616,587
本年度末純資産残高	102,917,413	130,916,805	△ 27,999,392

## 【様式第4号】

## 資金収支計算書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	27,254,343
業務費用支出	11,336,801
人件費支出	6,141,716
物件費等支出	4,913,614
支払利息支出	127,648
その他の支出	153,823
移転費用支出	15,917,542
補助金等支出	10,181,865
社会保障給付支出	3,551,707
他会計への繰出支出	2,177,140
その他の支出	6,831
業務収入	30,479,265
税収等収入	19,127,422
国県等補助金収入	10,453,081
使用料及び手数料収入	465,033
その他の収入	433,729
臨時支出	230,263
災害復旧事業費支出	230,263
その他の支出	-
臨時収入	-
<b>業務活動収支</b>	<b>2,994,659</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	3,671,781
公共施設等整備費支出	2,194,085
基金積立金支出	526,377
投資及び出資金支出	468,041
貸付金支出	483,278
その他の支出	-
投資活動収入	1,506,166
国県等補助金収入	619,194
基金取崩収入	290,140
貸付金元金回収収入	561,923
資産売却収入	34,908
その他の収入	-
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 2,165,615</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	3,129,023
地方債償還支出	3,129,023
その他の支出	-
財務活動収入	2,395,900
地方債発行収入	2,395,900
その他の収入	-
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 733,123</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>95,921</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>834,630</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>930,551</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>69,192</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△ 1,258</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>67,934</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>998,485</b>



## 全体貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

全体

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	170,546,663	固定負債	64,138,889
有形固定資産	159,330,664	地方債等	36,779,191
事業用資産	86,561,489	長期未払金	33,213
土地	19,415,207	退職手当引当金	6,042,670
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	540,278
建物	82,698,007	その他	20,743,537
建物減価償却累計額	△ 48,311,005	流動負債	5,473,297
工作物	4,756,756	1年内償還予定地方債等	4,662,340
工作物減価償却累計額	△ 2,664,753	未払金	569,153
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 510,187	前受金	151
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 529	賞与等引当金	172,097
航空機	-	預り金	69,556
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	69,612,186
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	778,831	固定資産等形成分	194,517,663
インフラ資産	66,561,419	余剰分(不足分)	△ 83,088,366
土地	3,525,963		
建物	4,240,659		
建物減価償却累計額	△ 2,215,255		
工作物	180,248,204		
工作物減価償却累計額	△ 120,519,386		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,281,233		
物品	25,378,423		
物品減価償却累計額	△ 19,170,667		
無形固定資産	316,416		
ソフトウェア	550		
その他	315,866		
投資その他の資産	10,899,583		
投資及び出資金	636,466		
有価証券	90,700		
出資金	545,766		
その他	-		
投資損失引当金	△ 2,826		
長期延滞債権	534,093		
長期貸付金	575,145		
基金	9,136,168		
減債基金	-		
その他	9,136,168		
その他	87,582		
徴収不能引当金	△ 67,044		
流動資産	10,494,820		
現金預金	4,323,971		
未収金	762,856		
短期貸付金	78,323		
基金	5,296,871		
財政調整基金	4,411,718		
減債基金	885,152		
棚卸資産	37,091		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 4,291		
繰延資産	-		
資産合計	181,041,483	純資産合計	111,429,297
		負債及び純資産合計	181,041,483

## 全体行政コスト計算書

自 令和2年4月1日  
至 令和3年3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	48,385,342
業務費用	23,371,894
人件費	8,044,673
職員給与費	6,436,576
賞与等引当金繰入額	172,097
退職手当引当金繰入額	546,373
その他	889,627
物件費等	14,478,426
物件費	6,747,248
維持補修費	357,331
減価償却費	7,350,658
その他	23,189
その他の業務費用	848,795
支払利息	380,231
徴収不能引当金繰入額	60,269
その他	408,296
移転費用	25,013,448
補助金等	11,439,411
社会保障給付	13,565,133
他会計への繰出金	-
その他	8,904
経常収益	3,781,204
使用料及び手数料	3,318,312
その他	462,892
純経常行政コスト	44,604,138
臨時損失	473,458
災害復旧事業費	230,263
資産除売却損	13,249
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	179,921
その他	50,025
臨時利益	83,412
資産売却益	33,232
その他	50,180
純行政コスト	44,994,185

## 全体純資産変動計算書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	112,848,868	197,696,488	△ 84,847,620
純行政コスト(△)	△ 44,994,185		△ 44,994,185
財源	43,482,312		43,482,312
税収等	24,088,458		24,088,458
国県等補助金	19,393,854		19,393,854
本年度差額	△ 1,511,872		△ 1,511,872
固定資産等の変動(内部変動)		△ 3,272,846	3,272,846
有形固定資産等の増加		3,512,269	△ 3,512,269
有形固定資産等の減少		△ 6,614,608	6,614,608
貸付金・基金等の増加		681,664	△ 681,664
貸付金・基金等の減少		△ 852,171	852,171
資産評価差額	△ 1,492	△ 1,492	
無償所管換等	96,791	96,791	
その他	△ 2,997	△ 1,277	△ 1,720
本年度純資産変動額	△ 1,419,570	△ 3,178,825	1,759,254
本年度末純資産残高	111,429,297	194,517,663	△ 83,088,366

## 【様式第4号】

## 全体資金収支計算書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	41,440,221
業務費用支出	16,386,098
人件費支出	8,474,242
物件費等支出	7,216,506
支払利息支出	380,231
その他の支出	315,119
移転費用支出	25,054,123
補助金等支出	11,489,114
社会保障給付支出	13,565,133
他会計への繰出支出	-
その他の支出	△ 124
業務収入	45,757,356
税収等収入	23,386,998
国県等補助金収入	18,015,558
使用料及び手数料収入	3,452,642
その他の収入	902,158
臨時支出	230,263
災害復旧事業費支出	230,263
その他の支出	-
臨時収入	11,470
<b>業務活動収支</b>	<b>4,098,342</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	4,388,047
公共施設等整備費支出	3,244,842
基金積立金支出	659,627
投資及び出資金支出	300
貸付金支出	483,278
その他の支出	-
投資活動収入	1,874,531
国県等補助金収入	951,708
基金取崩収入	290,140
貸付金元金回収収入	561,923
資産売却収入	34,908
その他の収入	35,852
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 2,513,516</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	4,538,715
地方債等償還支出	4,538,715
その他の支出	-
財務活動収入	3,319,483
地方債等発行収入	3,301,700
その他の収入	17,783
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 1,219,232</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>365,593</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>3,890,444</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>4,256,037</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>69,192</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△ 1,258</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>67,934</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>4,323,971</b>

## 連結貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

連結

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	173,467,746	固定負債	63,658,778
有形固定資産	162,041,473	地方債等	36,779,191
事業用資産	89,216,033	長期未払金	33,213
土地	19,434,105	退職手当引当金	6,044,562
立木竹	29,695,426	損失補償等引当金	278
建物	83,682,534	その他	20,801,534
建物減価償却累計額	△ 48,594,581	流動負債	7,488,109
工作物	4,930,876	1年内償還予定地方債等	6,551,440
工作物減価償却累計額	△ 2,770,106	未払金	656,240
船舶	2,500,717	未払費用	4,223
船舶減価償却累計額	△ 1,037,664	前受金	9,315
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 529	賞与等引当金	172,371
航空機	-	預り金	94,003
航空機減価償却累計額	-	その他	517
その他	1,155,570	負債合計	71,146,887
その他減価償却累計額	△ 562,355	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	779,017	固定資産等形成分	197,452,530
インフラ資産	66,572,429	余剰分(不足分)	△ 83,693,818
土地	3,525,963	他団体出資等分	64,502
建物	4,240,659		
建物減価償却累計額	△ 2,215,255		
工作物	180,275,253		
工作物減価償却累計額	△ 120,535,425		
その他	440		
その他減価償却累計額	△ 440		
建設仮勘定	1,281,233		
物品	25,608,690		
物品減価償却累計額	△ 19,355,679		
無形固定資産	321,826		
ソフトウェア	2,225		
その他	319,601		
投資その他の資産	11,104,448		
投資及び出資金	420,102		
有価証券	90,700		
出資金	324,632		
その他	4,770		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	535,676		
長期貸付金	598,066		
基金	9,529,928		
減債基金	-		
その他	9,529,928		
その他	87,738		
徴収不能引当金	△ 67,063		
流動資産	11,498,475		
現金預金	5,251,415		
未収金	792,476		
短期貸付金	87,889		
基金	5,301,322		
財政調整基金	4,416,170		
減債基金	885,152		
棚卸資産	64,798		
その他	4,873		
徴収不能引当金	△ 4,298		
繰延資産	3,879		
資産合計	184,970,101	純資産合計	113,823,214
		負債及び純資産合計	184,970,101

## 連結行政コスト計算書

自 令和2年4月1日  
至 令和3年3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	57,321,182
業務費用	25,250,899
人件費	8,670,467
職員給与費	6,921,025
賞与等引当金繰入額	172,371
退職手当引当金繰入額	546,592
その他	1,030,479
物件費等	15,551,827
物件費	7,073,509
維持補修費	431,903
減価償却費	7,665,541
その他	380,874
その他の業務費用	1,028,605
支払利息	406,732
徴収不能引当金繰入額	60,295
その他	561,578
移転費用	32,070,283
補助金等	18,483,497
社会保障給付	13,564,974
他会計への繰出金	-
その他	21,812
経常収益	4,588,524
使用料及び手数料	3,407,462
その他	1,181,062
純経常行政コスト	52,732,658
臨時損失	302,147
災害復旧事業費	230,263
資産除売却損	13,249
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	△ 79
その他	58,715
臨時利益	83,257
資産売却益	33,232
その他	50,025
純行政コスト	52,951,548

## 連結純資産変動計算書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	114,990,564	200,856,137	△ 85,933,367	67,794
純行政コスト(△)	△ 52,951,548		△ 52,951,548	-
財源	51,690,668		51,690,668	-
税収等	27,807,627		27,807,627	-
国県等補助金	23,883,041		23,883,041	-
本年度差額	△ 1,260,880		△ 1,257,839	△ 3,041
固定資産等の変動(内部変動)		△ 3,499,771	3,499,771	
有形固定資産等の増加		3,574,197	△ 3,574,197	
有形固定資産等の減少		△ 6,929,454	6,929,454	
貸付金・基金等の増加		720,926	△ 720,926	
貸付金・基金等の減少		△ 865,441	865,441	
資産評価差額	△ 1,492	△ 1,492		
無償所管換等	96,791	96,791		
他団体出資等分の増加	△ 251			△ 251
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	1,727	2,142	△ 415	
その他	△ 3,246	△ 1,277	△ 1,969	
本年度純資産変動額	△ 1,167,350	△ 3,403,607	2,239,549	△ 3,292
本年度末純資産残高	113,823,214	197,452,530	△ 83,693,818	64,502

## 【様式第4号】

## 連結資金収支計算書

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	50,041,031
業務費用支出	17,928,721
人件費支出	9,088,428
物件費等支出	7,984,372
支払利息支出	389,471
その他の支出	466,450
移転費用支出	32,112,310
補助金等支出	18,533,200
社会保障給付支出	13,564,974
他会計への繰出支出	-
その他の支出	14,136
業務収入	54,761,653
税金等収入	27,102,978
国県等補助金収入	22,504,745
使用料及び手数料収入	3,541,791
その他の収入	1,612,139
臨時支出	230,263
災害復旧事業費支出	230,263
その他の支出	-
臨時収入	11,470
<b>業務活動収支</b>	<b>4,501,829</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	4,448,733
公共施設等整備費支出	3,306,892
基金積立金支出	693,825
投資及び出資金支出	3,330
貸付金支出	444,672
その他の支出	14
投資活動収入	1,851,654
国県等補助金収入	951,708
基金取崩収入	291,599
貸付金元金回収収入	533,731
資産売却収入	34,908
その他の収入	39,708
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 2,597,079</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	6,362,479
地方債等償還支出	4,498,715
その他の支出	1,863,765
財務活動収入	5,194,109
地方債等発行収入	3,261,700
その他の収入	1,932,409
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 1,168,371</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>736,379</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>4,444,879</b>
<b>比例連結割合変更に伴う差額</b>	<b>△ 373</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>5,180,886</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>71,825</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△ 1,259</b>
<b>比例連結割合変更に伴う差額</b>	<b>△ 37</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>70,529</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>5,251,415</b>



# VI 注記



## VI 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

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

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

また、物品については、1品当たり50万円以上の備品を対象としています。

#### (2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

##### ① 満期保有目的有価証券

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

##### ② 満期保有目的以外の有価証券

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

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

#### (3) 有形固定資産等の減価償却の方法

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

#### (4) 引当金の計上基準及び算定方法

##### ① 徴収不納引当金

過去5年間の平均欠損率により算定しています。

##### ② 賞与等引当金

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

##### ③ 退職手当引当金

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

##### ④ 損失補償等引当金

財政健全化法の将来負担比率算定上の将来負担額を計上しています。

#### (5) リース取引の処理方法

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

#### (6) 資金収支計算書における資金の範囲

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

#### (7) 消費税等の会計処理

各会計基準を採用して連結しています。

#### (8) 財務書類の表示金額単位

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

### 2 重要な会計方針の変更

重要な会計方針の変更はありません。

### 3 重要な後発事象

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%	1,080,000	540,000
水洗便所改造資金 融資あっせん制度	—	30,000	278

## 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、現金決済したの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	令和元年度末 (期末相殺消去)	令和2年度 増減額	令和2年度末 (期末相殺消去)
一般会計	水道事業会計	623,603	115,514	739,117
一般会計	下水道事業会計	626,556	246,730	873,286
一般会計	病院事業会計	774,324	105,497	879,821
全体小計		2,024,482	467,741	2,492,223
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		2,246,062	467,741	2,713,803

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	739,117	739,117
一般会計	下水道事業会計	873,286	873,286
一般会計	病院事業会計	879,821	879,821
全体小計		2,492,223	2,492,223
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		2,713,803	2,713,803

## ◆ 引当金の増減（参考）

（単位：千円）

引当金計上会計	対象団体	令和元年度末 （期末相殺消去）	令和2年度 増減額	令和2年度末 （期末相殺消去）
一般会計	萩海運有限会社	360,000	180,000	540,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,981	△ 154	2,826
連結合計		362,981	179,846	542,826

## 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	540,000		540,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,826	2,826	
連結合計		542,826	2,826	540,000

## 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	66,754	66,754
一般会計	国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	605,583	605,583
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	151,778	151,778
一般会計	後期高齢者医療事業特別会計	296,221	296,221
一般会計	介護保険事業特別会計	1,123,558	1,123,558
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	77,865	77,865
全体小計		2,321,758	2,321,758
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）	565	565
連結合計		2,322,324	2,322,324



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	119		119
一般会計	水道事業会計	228,437		228,437
一般会計	下水道事業会計	781,436		781,436
一般会計	病院事業会計	478,099		478,099
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計	57		57
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	一般会計	17,036		17,036
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	32		32
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業会計	861		861
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	5,433		5,433
全体小計		1,511,510		1,511,510
一般会計	山口県市町総合事務組合（一般会計）		30,400	30,400
一般会計	山口県市町総合事務組合（自治会館管理特別会計）		60	60
一般会計	萩・長門清掃一部事務組合		121,665	121,665
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（一般会計）		2,841	2,841
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）		885,525	885,525
一般会計	株式会社マリーナ萩	3		3
一般会計	萩公共サービス株式会社	3		3
一般会計	萩海運株式会社	254,583		254,583
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	500		500

(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	株式会社たまがわ	2,237		2,237
一般会計	有限会社アスクむつみ	4,600		4,600
一般会計	株式会社旭開発	4,124		4,124
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	100		100
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	2,296		2,296
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)		905,687	905,687
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)	13,792		13,792
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)	8,946		8,946
連結合計		1,802,693	1,946,334	3,749,027

才 物件費（委託料等）の支出と業務収入等の相殺消去

(単位：千円)

支出元	受入先	借方科目		貸方科目
		業務収入その他	使用料及び手数料収入	物件費
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	18,858		18,858
一般会計	下水道事業会計		20,060	20,060
一般会計	病院事業会計	20,908		20,908
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	病院事業会計	116		116
全体小計		39,893	20,060	59,953

(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	株式会社マリーナ萩	1,500		1,500
一般会計	萩公共サービス株式会社	287,129		287,129
一般会計	萩海運有限公司	3,407		3,407
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,590		2,590
一般会計	株式会社たまがわ	8,987		8,987
一般会計	有限会社アスクむつみ	7,218		7,218
一般会計	株式会社旭開発	6,922		6,922
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	1,740		1,740
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	2,803		2,803
一般会計	株式会社広域市町村型CAT Vネットワーク	22,797		22,797
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	3		3
国民健康保険事業（直診勘 定）特別会計	萩海運有限公司	260		260
連結合計		385,250	20,060	405,309

## 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	28,347		28,347

## キ 社会保障給付（扶助費）支出と業務収入の相殺消去

(単位：千円)

支出元	受入先	借方科目		貸方科目
		業務収入その他		社会保障給付
一般会計	病院事業会計		18	18
全体小計			18	18

(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	萩海運有限公司		159		159
連結合計			177		177

## 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		218		218

## ○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 補助費等	228,371			228,371
一般会計	下水道事業会計 物件費	4,023			4,023
一般会計	下水道事業会計 補助費等	231,436			231,436
一般会計	下水道事業会計 出資金		67,466		67,466
一般会計	病院事業会計 物件費	1,594			1,594
一般会計	病院事業会計 補助費等	113,556			113,556
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		497		497
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計 補助費等	15			15

(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
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業 補助費等	2,233		2,233
全体小計		581,234	67,963	649,197
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	△ 576		△ 576
一般会計	萩海運有限会社 物件費	240		240
一般会計	萩海運有限会社 補助費等	3,758		3,758
一般会計	萩海運有限会社 社会保障給付	16		16
一般会計	有限会社アクアグリーン川上 物件費	145		145
一般会計	株式会社たまがわ 物件費	7,095		7,095
一般会計	有限会社アスクむつみ 物件費	1,201		1,201
一般会計	有限会社アスクむつみ 補助費等	4,100		4,100
一般会計	株式会社旭開発 物件費	2,501		2,501
一般会計	株式会社旭開発 補助費等	3,600		3,600
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 物件費	1,399		1,399
一般会計	有限会社ハピネスふくえ 物件費	2		2
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限会社 物件費	20		20
連結合計		605,110	67,963	673,073



# 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	131,172,309	1,534,254	838,744	131,867,818	48,100,369	1,289,266	83,767,450
土地	18,552,779	36,874	4,256	18,585,398			18,585,398
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	77,652,687	526,942	575,473	77,604,156	45,118,552	1,115,541	32,485,604
工作物	4,169,564	363,726		4,533,290	2,471,101	109,472	2,062,190
船舶	700,712			700,712	510,187	63,950	190,525
浮標等	3,025			3,025	529	302	2,496
航空機							
その他							
建設仮勘定	398,116	606,711	259,016	745,812			745,812
インフラ資産	123,333,439	836,694	309,709	123,860,424	94,729,856	2,764,923	29,130,568
土地	2,219,478	664		2,220,142			2,220,142
建物	412,824			412,824	261,146	13,532	151,679
工作物	119,964,431	404,977		120,369,408	94,468,710	2,751,391	25,900,698
その他							
建設仮勘定	736,706	431,052	309,709	858,049			858,049
物品	6,348,598	447,937	3,917	6,792,618	5,334,734	899,188	1,457,885
合計	260,854,345	2,818,885	1,152,370	262,520,860	148,164,958	4,953,377	114,355,902

#### 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	5,218,449	18,034,369	8,043,922	2,143,580	36,182,437	836,684	13,308,009	83,767,450
土地	1,321,863	7,797,113	684,911	143,602	3,392,020	99,975	5,145,915	18,585,398
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	3,741,053	8,996,404	7,269,632	1,995,460	2,297,391	59,601	8,126,063	32,485,604
工作物	155,533	1,042,543	89,379	4,518	75,717	658,469	36,031	2,062,190
船舶					190,210	315		190,525
浮標等					2,496			2,496
航空機								
その他								
建設仮勘定		198,310			529,178	18,324		745,812
インフラ資産	21,370,023	145,092	84,604		7,502,100	122	28,628	29,130,568
土地	1,910,971	117,219	64,959		98,366		28,628	2,220,142
建物	114,426		6,266		30,986			151,679
工作物	18,726,017	27,873	13,379		7,133,308	122		25,900,698
その他								
建設仮勘定	618,609				239,441			858,049
物品	100,050	150,248	90,642	14,787	67,702	979,957	54,497	1,457,885
合計	26,688,522	18,329,709	8,219,167	2,158,367	43,752,240	1,816,763	13,391,134	114,355,902

## (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	137,260,024	1,628,733	840,794	138,047,963	51,486,474	1,385,405	86,561,489
土地	19,382,588	36,874	4,256	19,415,207			19,415,207
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	82,680,738	592,742	575,473	82,698,007	48,311,005	1,210,437	34,387,002
工作物	4,393,029	363,726		4,756,756	2,664,753	110,716	2,092,003
船舶	700,712			700,712	510,187	63,950	190,525
浮標等	3,025			3,025	529	302	2,496
航空機							
その他							
建設仮勘定	404,506	635,391	261,066	778,831			778,831
インフラ資産	187,984,627	1,809,235	497,803	189,296,059	122,734,640	3,915,504	66,561,419
土地	3,525,299	664		3,525,963			3,525,963
建物	4,240,659			4,240,659	2,215,255	89,262	2,025,404
工作物	179,310,045	960,233	22,075	180,248,204	120,519,386	3,826,242	59,728,818
その他							
建設仮勘定	908,624	848,338	475,729	1,281,233			1,281,233
物品	24,859,352	699,100	180,029	25,378,423	19,170,667	1,299,850	6,207,756
合計	350,104,003	4,137,068	1,518,627	352,722,445	193,391,781	6,600,759	159,330,664

## 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	5,218,449	18,034,369	10,829,556	2,143,580	36,182,437	836,684	13,316,414	86,561,489
土地	1,321,863	7,797,113	1,506,316	143,602	3,392,020	99,975	5,154,319	19,415,207
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	3,741,053	8,996,404	9,171,030	1,995,460	2,297,391	59,601	8,126,063	34,387,002
工作物	155,533	1,042,543	119,192	4,518	75,717	658,469	36,031	2,092,003
船舶					190,210	315		190,525
浮標等					2,496			2,496
航空機								
その他								
建設仮勘定		198,310	33,019		529,178	18,324		778,831
インフラ資産	58,800,873	145,092	84,604		7,502,100	122	28,628	66,561,419
土地	3,216,792	117,219	64,959		98,366		28,628	3,525,963
建物	1,988,152		6,266		30,986			2,025,404
工作物	52,554,137	27,873	13,379		7,133,308	122		59,728,818
その他								
建設仮勘定	1,041,793				239,441			1,281,233
物品	4,455,275	150,248	485,101	14,787	67,702	979,957	54,684	6,207,756
合計	68,474,598	18,329,709	11,399,261	2,158,367	43,752,240	1,816,763	13,399,726	159,330,664

## (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	142,116,432	1,637,534	1,572,696	142,181,270	52,965,236	963,852	89,216,033
土地	19,401,813	36,874	4,581	19,434,105			19,434,105
立木竹	29,695,426			29,695,426			29,695,426
建物	83,677,059	596,142	590,667	83,682,534	48,594,581	1,245,090	35,087,952
工作物	4,564,156	368,941	2,221	4,930,876	2,770,106	124,179	2,160,770
船舶	3,194,914		694,197	2,500,717	1,037,664	△456,404	1,463,053
浮標等	3,025			3,025	529	302	2,496
航空機							
その他	1,175,534		19,964	1,155,570	562,355	50,684	593,214
建設仮勘定	404,506	635,577	261,066	779,017			779,017
インフラ資産	188,012,591	1,809,235	498,278	189,323,548	122,751,119	3,917,067	66,572,429
土地	3,525,299	664		3,525,963			3,525,963
建物	4,240,659			4,240,659	2,215,255	89,262	2,025,404
工作物	179,337,562	960,233	22,542	180,275,253	120,535,425	3,827,761	59,739,829
その他	448		8	440	440	44	
建設仮勘定	908,624	848,338	475,729	1,281,233			1,281,233
物品	25,044,829	747,606	183,745	25,608,690	19,355,679	1,321,515	6,253,010
合計	355,173,852	4,194,375	2,254,720	357,113,508	195,072,035	6,202,434	162,041,473

## 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	6,509,654	18,034,369	10,833,352	3,473,504	36,212,056	836,684	13,316,414	89,216,033
土地	1,321,906	7,797,113	1,506,316	162,457	3,392,020	99,975	5,154,319	19,434,105
立木竹					29,695,426			29,695,426
建物	3,756,623	8,996,404	9,174,825	2,665,372	2,309,065	59,601	8,126,063	35,087,952
工作物	158,731	1,042,543	119,192	52,462	93,342	658,469	36,031	2,160,770
船舶	1,272,208				190,530	315		1,463,053
浮標等					2,496			2,496
航空機								
その他				593,214				593,214
建設仮勘定	186	198,310	33,019		529,178	18,324		779,017
インフラ資産	58,800,873	145,092	84,604	11,010	7,502,100	122	28,628	66,572,429
土地	3,216,792	117,219	64,959		98,366		28,628	3,525,963
建物	1,988,152		6,266		30,986			2,025,404
工作物	52,554,137	27,873	13,379	11,010	7,133,308	122		59,739,829
その他								
建設仮勘定	1,041,793				239,441			1,281,233
物品	4,465,034	150,248	485,233	14,787	103,065	979,957	54,684	6,253,010
合計	69,775,562	18,329,709	11,403,189	3,499,302	43,817,222	1,816,763	13,399,726	162,041,473

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
株式会社エフエム萩	80	50,000	4,000	50,000	4,000		4,000
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
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
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
一般会計 合計	3,794	350,500	90,700	350,500	90,700	0	90,700
一般会計等 合計	3,794	350,500	90,700	350,500	90,700	0	90,700
全体ベース 純計	3,794	350,500	90,700	350,500	90,700	0	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	739,117	11,680,671	8,049,100	3,631,571	2,848,915	25.9%	942,029		
下水道事業出資金	873,286	33,225,557	27,595,212	5,630,345	4,569,740	19.1%	1,075,959		
病院事業出資金	879,821	3,602,535	3,373,849	228,686	983,245	89.5%	204,629		
有限会社アクアグリーン川上	3,300	7,946	7,042	904	6,300	52.4%	474	2,826	3,300
有限会社アスクむつみ	17,550	40,488	14,184	26,304	23,400	75.0%	19,728		17,550
有限会社グリーンファーム旭	10,000	52,547	19,332	33,215	15,000	66.7%	22,145		10,000
萩海運有限会社	85,380	1,411,704	1,906,313	△ 494,609	89,380	95.5%	△ 472,451		85,380
萩市土地開発公社	10,000	26,139		26,139	10,000	100.0%	26,139		10,000
有限会社ハピネスふくえ	5,650	23,536	8,628	14,908	11,350	49.8%	7,421		5,650
一般社団法人萩八景遊覧船	6,000	27,051	1,884	25,167	10,000	60.0%	15,100		6,000
一般会計 合計	2,630,103	50,098,175	40,975,545	9,122,630	8,567,330	30.7%	1,841,174	2,826	137,880
一般会計等 合計	2,630,103	50,098,175	40,975,545	9,122,630	8,567,330	30.7%	1,841,174	2,826	137,880
全体ベース 合計	2,630,103	50,098,175	40,975,545	9,122,630	8,567,330	30.7%	1,841,174	2,826	137,880
全体 ベース 相殺消去	△ 2,492,224	△ 48,508,763	△ 39,018,161	△ 9,490,602	△ 8,401,900	29.7%	△ 2,222,617		
全体ベース 純計	137,879	1,589,412	1,957,384	△ 367,972	165,430	83.4%	△ 381,443	2,826	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	668,629	167,950	500,679	235,192	35.7%	178,642		83,911	83,911
石見空港ターミナルビル株式会社	13,000	772,996	28,293	744,703	480,000	2.7%	20,181		13,000	13,000
公益信託はぎ大学支援市民基金	11,100	2,486		2,486	11,100	100.0%	2,486	8,614	2,486	11,100
萩ロイヤルインテリジェントホテル株式会社	1,000	707,113	513,324	193,789	63,000	1.6%	3,081		1,000	1,000
一般社団法人無角和種振興公社	47,330	213,528	12,432	201,096	201,095	23.5%	47,338		47,330	47,330
公益財団法人やまぐち移植医療推進財団	6,369	313,937	311	313,626	313,626	2.0%	6,367		6,369	6,369
山口県教育振興県民運動推進基金	2,443	382,932	3,719	379,213	379,213	0.6%	2,427		2,443	2,443
山口県共済生活協同組合	100	1,796,979	46,417	1,750,562	1,686,709	0.0%	175		100	100
山口県漁業信用基金協会	30,200	4,276,385	2,189,493	2,086,892	1,300,050	2.3%	48,416		30,200	30,200
一般財団法人山口県建設技術センター	389	434,345	137,837	296,508	296,508	0.1%	385		389	389
更生保護法人山口県更生保護協会	11	127,524	0	127,524	122,050	0.0%	13		11	11
公益財団法人山口県国際交流協会	10,177	739,915	5,245	734,670	734,669	1.4%	10,212		10,177	10,177
山口県栽培漁業推進基金	3,314	1,214,601	139,074	1,075,527	1,075,527	0.3%	3,334		3,314	3,314
公益財団法人やまぐち産業振興財団	7,800	4,145,115	1,578,631	2,566,484	2,566,484	0.3%	7,699		7,800	7,800
山口県椎茸農業協同組合	1	81,969	85,054	△ 3,085	24,063	0.0%		1		1
社会福祉安定資金	1,030	1,871,787	290,725	1,581,062	1,581,062	0.1%	1,107		1,030	1,030
山口県信用保証協会	145,739	395,236,555	365,485,198	29,751,357	29,751,357	0.5%	145,782		145,739	145,739
公益社団法人山口県青果物基金協会	3,320	422,461	141,511	280,950	280,950	1.2%	3,315		3,320	3,320
公益社団法人山口県畜産振興協会	1,280	505,564	45,080	460,484	460,484	0.3%	1,289		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	2,023,139	310,685	1,712,454	1,712,454	0.2%	3,939		3,890	3,890
山口県農業信用基金協会	15,410	133,139,823	127,940,484	5,199,339	5,199,340	0.3%	15,598		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	517,200	7,270	509,930	509,930	1.3%	6,731		6,720	6,720
一般社団法人山口県労働者福祉協議会	5,130	820,602	34,665	785,937	785,937	0.7%	5,109		5,130	5,130
社会福祉法人萩市社会福祉事業団	3,000	2,427,751	576,899	1,850,852	1,850,852	0.2%	2,961		3,000	3,000
地方公共団体金融機構	5,800	24,857,606,000	24,516,985,000	340,621,000	16,602,000	0.0%	102,186		5,800	5,800
公益財団法人やまぐち農林振興公社	5,737	50,895,107	39,015,398	11,879,709	11,879,709	0.1%	5,940		5,737	5,737
一般社団法人萩ものがたり	2,000	11,746	969	10,777	9,000	22.2%	2,395		2,000	2,000
萩テレビ株式会社	300	872,368	718,544	153,824	31,200	1.0%	1,477		300	300
一般会計 合計	416,501	25,462,228,557	25,056,460,208	405,768,349	80,143,561	0.5%	628,585	8,615	407,886	416,501
一般会計等 合計	416,501	25,462,228,557	25,056,460,208	405,768,349	80,143,561	0.5%	628,585	8,615	407,886	416,501
全体ベース 純計	416,501	25,462,228,557	25,056,460,208	405,768,349	80,143,561	0.5%	628,585	8,615	407,886	416,501

## 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	4,411,718				4,411,718	4,411,718
減債基金	885,152				885,152	885,152
職員退職手当基金	233,904				233,904	233,904
あなたのふるさと萩応援基金	645,441				645,441	645,441
合併特例基金	2,983,373				2,983,373	2,983,373
福祉振興基金	113,742				113,742	113,742
振興基金	106,755				106,755	106,755
温泉振興基金	29,855				29,855	29,855
ふるさと・水と土保全対策基金	35,013				35,013	35,013
至誠館大学進学奨学基金	34,679				34,679	34,679
守永・石川基金	51,218				51,218	51,218
高等学校進学奨励基金	9,113				9,113	9,113
教育振興基金	24,310				24,310	24,310
教育文化奨励基金	6,400				6,400	6,400
芸術文化育英基金	21,748				21,749	21,749
市民病院基金	932,386				932,386	932,386
大谷重友大学進学奨学基金	15,325				15,325	15,325
大田義晴進学奨学基金	4,214				4,214	4,214
市庁舎建設基金	1,109,006				1,109,006	1,109,006
用品調達基金	2,685			315	3,000	3,000
森林環境整備基金	93,888				93,889	93,889
<b>一般会計 合計</b>	<b>11,749,925</b>			<b>315</b>	<b>11,750,242</b>	<b>11,750,242</b>
土地開発基金	1,102,493		190,616		1,293,109	1,293,109
<b>一般会計等 合計</b>	<b>12,852,418</b>		<b>190,616</b>	<b>315</b>	<b>13,043,351</b>	<b>13,043,351</b>
国民健康保険基金	871,739				871,739	871,739
介護給付費準備基金	517,949				517,949	517,949
<b>地方公営事業会計 合計</b>	<b>1,389,688</b>				<b>1,389,688</b>	<b>1,389,688</b>
<b>全体ベース 純計</b>	<b>14,242,106</b>		<b>190,616</b>	<b>315</b>	<b>14,433,039</b>	<b>14,433,039</b>

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表 計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表 計上額	徴収不能引当金 計上額	
地域総合整備資金貸付金 (ふるさと融資)	572,860	0	76,380	0	649,240
災害援護資金貸付金	2,285	0	1,871	0	4,156
高等学校進学奨励金貸付金	0	0	72	0	72
<b>一般会計 合計</b>	<b>575,145</b>		<b>78,323</b>		<b>653,468</b>
<b>一般会計等 合計</b>	<b>575,145</b>		<b>78,323</b>		<b>653,468</b>
<b>全体ベース 純計</b>	<b>575,145</b>		<b>78,323</b>		<b>653,468</b>



## ⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
<b>【貸付金】</b>		
その他の貸付金	37,124	0
<b>元金</b>	32,396	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	16,754	0
教育費貸付金 元金	580	0
<b>利子</b>	4,727	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	3,103	0
<b>一般会計 小計</b>	37,124	0
<b>【未収金】</b>		
税等未収金	333,842	△ 30,349
市民税(個人)	38,229	△ 5,945
市民税(法人)	2,364	△ 391
固定資産税	230,593	△ 19,485
軽自動車税	4,597	△ 728
都市計画税	35,590	△ 3,007

## ⑦未収金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
<b>【貸付金】</b>		
その他の貸付金	108	0
<b>元金</b>	108	0
教育費貸付金 元金	108	0
<b>一般会計 小計</b>	108	0
<b>【未収金】</b>		
税等未収金	141,640	△ 221
市民税(個人)	17,870	△ 129
市民税(法人)	1,737	0
固定資産税	104,589	△ 73
軽自動車税	1,934	△ 9
入湯税	176	0
都市計画税	14,270	△ 10

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
<b>分担金及び負担金</b>	<b>22,469</b>	<b>△ 793</b>
児童福祉費負担金	22,469	△ 793
<b>その他の未収金</b>	<b>66,232</b>	<b>△ 339</b>
<b>使用料及び手数料</b>	<b>49,162</b>	<b>△ 172</b>
総務管理使用料	221	△ 1
社会福祉使用料	44	0
農業使用料	10,423	△ 36
観光使用料	64	0
住宅使用料	38,349	△ 134
小学校使用料	10	0
総務管理手数料	12	0
保健衛生手数料	40	0
<b>財産収入</b>	<b>4,004</b>	<b>△ 61</b>
土地貸付収入	3,822	△ 58
家屋貸付収入	182	△ 3

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
<b>分担金及び負担金</b>	<b>1,064</b>	<b>0</b>
総務管理費負担金	88	0
児童福祉費負担金	333	0
林業費分担金	460	0
災害復旧費分担金	184	0
<b>その他の未収金</b>	<b>7,184</b>	<b>0</b>
<b>使用料及び手数料</b>	<b>4,625</b>	<b>0</b>
総務管理使用料	257	0
住宅使用料	4,354	0
総務管理手数料	5	0
保健衛生手数料	9	0
<b>財産収入</b>	<b>189</b>	<b>0</b>
土地貸付収入	189	0

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
諸収入	13,066	△ 106
民生費雑入	12,125	△ 98
衛生費雑入	900	△ 7
商工費雑入	41	0
<b>一般会計 小計</b>	<b>400,074</b>	<b>△ 30,688</b>
<b>一般会計 合計</b>	<b>437,197</b>	<b>△ 30,688</b>
<b>一般会計等 合計</b>	<b>437,197</b>	<b>△ 30,688</b>
【未収金】		
給水収益	7,278	△ 4,158
<b>水道事業企業会計 合計</b>	<b>7,278</b>	<b>△ 4,158</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
諸収入	2,370	0
民生費雑入	210	0
衛生費雑入	2,160	0
<b>一般会計 小計</b>	<b>148,823</b>	<b>△ 221</b>
<b>一般会計 合計</b>	<b>148,931</b>	<b>△ 221</b>
<b>一般会計等 合計</b>	<b>148,931</b>	<b>△ 221</b>
【未収金】		
給水収益	82,909	△ 1,279
受託工事収益	7	
加入納付金	66	
他会計負担金	7,198	
上下水道部長人件費負担金	10,550	
受託手数料	964	
他会計補助金	228,371	
県負担金	2,742	
下水道使用料徴収事務負担金	27,720	
材料売却収益	4	
<b>水道事業企業会計 合計</b>	<b>360,530</b>	<b>△ 1,279</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
<b>【未収金】</b>		
下水道使用料	8,826	△ 5,187
受益者負担金	202	△ 194
<b>下水道事業企業会計 合計</b>	<b>9,029</b>	<b>△ 5,381</b>
<b>【未収金】</b>		
医業収益	4,820	△ 2,410
医業外収益	5,248	△ 877
<b>病院事業企業会計 合計</b>	<b>10,068</b>	<b>△ 3,287</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
<b>【未収金】</b>		
下水道使用料	54,735	△ 1,459
雨水処理負担金	30,003	0
し尿処理負担金	4,023	0
受益者負担金	146	△ 73
未収消費税	20,055	0
他会計出資金	67,466	0
他会計補助金	201,432	0
<b>下水道事業企業会計 合計</b>	<b>377,860</b>	<b>△ 1,531</b>
<b>【未収金】</b>		
医業収益	300,374	△ 935
医業外収益	166,793	△ 54
<b>病院事業企業会計 合計</b>	<b>467,166</b>	<b>△ 989</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】 税等未収金		
<b>国民健康保険料</b>	<b>60,452</b>	<b>△ 20,970</b>
<b>一般被保険者国民健康保険料</b>	<b>60,405</b>	<b>△ 20,947</b>
医療給付費分	40,908	△ 14,240
後期高齢者支援金分	12,338	△ 4,307
介護納付金分	7,160	△ 2,400
<b>退職被保険者国民健康保険料</b>	<b>47</b>	<b>△ 23</b>
医療給付費分	32	△ 15
後期高齢者支援金分	10	△ 5
介護納付金分	6	△ 3
<b>国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計</b>	<b>60,452</b>	<b>△ 20,970</b>
【未収金】 その他の未収金		
<b>雑入</b>	<b>2,119</b>	<b>△ 17</b>
一般被保険者返納金	69	△ 17
一般被保険者第三者納付金	2,050	0
<b>国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計</b>	<b>2,119</b>	<b>△ 17</b>
<b>国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計</b>	<b>62,571</b>	<b>△ 20,987</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】 税等未収金		
<b>国民健康保険料</b>	<b>52,156</b>	<b>△ 121</b>
<b>一般被保険者国民健康保険料</b>	<b>52,156</b>	<b>△ 121</b>
医療給付費分	35,269	△ 78
後期高齢者支援金分	10,838	△ 24
介護納付金分	6,049	△ 20
<b>国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計</b>	<b>52,156</b>	<b>△ 121</b>
【未収金】 その他の未収金		
<b>雑入</b>	<b>118</b>	<b>0</b>
一般被保険者返納金	118	0
<b>国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計</b>	<b>118</b>	<b>0</b>
<b>国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計</b>	<b>52,275</b>	<b>△ 121</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】 税等未収金		
診療収入	9	0
一部負担金収入	9	0
<b>国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計</b>	<b>9</b>	<b>0</b>
【未収金】 税等未収金		
後期高齢者医療保険料	2,943	△ 783
普通徴収保険料	2,943	△ 783
滞納繰越分	2,943	△ 783
<b>後期高齢者医療事業特別会計 合計</b>	<b>2,943</b>	<b>△ 783</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】 税等未収金		
<b>国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
【未収金】 税等未収金		
後期高齢者医療保険料	1,657	0
特別徴収保険料	△ 276	0
現年度分	△ 276	0
普通徴収保険料	1,933	0
現年度分	1,933	0
<b>後期高齢者医療事業特別会計 合計</b>	<b>1,657</b>	<b>0</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	4,998	△ 1,759
第1号被保険者保険料	4,998	△ 1,759
滞納繰越分普通徴収保険料	4,998	△ 1,759
<b>介護保険事業特別会計 合計</b>	<b>4,998</b>	<b>△ 1,759</b>
<b>全体ベース 単純 合計</b>	<b>534,093</b>	<b>△ 67,043</b>
<b>連結修正等</b>		
<b>全体ベース 純計</b>	<b>534,093</b>	<b>△ 67,043</b>

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	3,633	△ 10
第1号被保険者保険料	3,633	△ 10
現年度分特別徴収保険料	△ 507	0
現年度分普通徴収保険料	4,140	△ 10
<b>介護保険事業特別会計 合計</b>	<b>3,633</b>	<b>△ 10</b>
<b>全体ベース 単純 合計</b>	<b>1,412,052</b>	<b>△ 4,151</b>
<b>連結修正等</b>	<b>△ 649,197</b>	
<b>全体ベース 純計</b>	<b>762,855</b>	<b>△ 4,151</b>

## (2)負債項目の明細

## ①地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債		その他
		うち1年内償還予定					うち共同発行債	うち住民公募債	
公共事業等債	661,596	158,517	655,526			6,070			
公営住宅建設事業債	663,307	94,334	663,307						
災害復旧事業債	539,629	110,751	483,265		56,364				
緊急防災・減災事業債	91,353	45,491	31,142	60,211					
教育・福祉施設等整備事業債	848,075	128,929	796,885		18,064	33,126			
一般単独事業債	9,025,290	1,104,962	76,315	409,309	5,131,775	2,407,942			999,950
辺地対策事業債	537,432	136,293	537,432						
過疎対策事業債	4,494,852	400,687	4,494,852						
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	444,131	37,765		444,131					
財源対策債	210,647	31,271	188,084	22,564					
減収補てん債(昭和61・平成5～7・9～30・令和1～2年度分)	20,000		20,000						
臨時財政特例債									
減税補てん債	76,641	23,293	76,641						
臨時税収補てん債									
減収補てん債特例分(平成14.19～30・令和1～2年度分)	37,300			37,300					
臨時財政対策債	6,083,193	772,932	3,631,934	167,906	1,261,699	1,021,655			
都道府県貸付金	6,088	2,491							6,088
猶予特例債	99,900	99,900	99,900						
その他	617,495	65,939	551,538	65,958					
<b>一般会計 小計</b>	<b>24,456,930</b>	<b>3,213,554</b>	<b>12,306,821</b>	<b>1,207,377</b>	<b>6,467,902</b>	<b>3,468,793</b>			<b>1,006,038</b>
<b>一般会計等 小計</b>	<b>24,456,930</b>	<b>3,213,554</b>	<b>12,306,821</b>	<b>1,207,377</b>	<b>6,467,902</b>	<b>3,468,793</b>			<b>1,006,038</b>
辺地対策事業債	41,050	1,410	41,050						
過疎対策事業債	104,366	13,434	104,366						
<b>国保事業(直診勘定)特別会計 小計</b>	<b>145,416</b>	<b>14,844</b>	<b>145,416</b>						
水道事業債	4,016,505	264,831	1,992,786	2,023,719					
辺地対策事業債	87,887	24,783	87,887						
過疎対策事業債	198,603	31,497	198,603						
災害復旧事業債	6,968	2,301	6,968						
<b>水道事業企業会計 小計</b>	<b>4,309,963</b>	<b>323,412</b>	<b>2,286,244</b>	<b>2,023,719</b>					
病院事業債	2,028,633	233,956	1,933,217	90,666	4,750				
過疎対策事業債	410,487	55,960	358,187	52,300					
<b>病院事業企業会計 小計</b>	<b>2,439,121</b>	<b>289,916</b>	<b>2,291,405</b>	<b>142,966</b>	<b>4,750</b>				
下水道事業債	9,508,796	737,123	4,802,806	3,634,323	454,031	617,636			
過疎対策事業債	553,653	75,280	333,653	220,000					
災害復旧事業債	27,653	8,211	27,653						
<b>下水道事業企業会計 小計</b>	<b>10,090,101</b>	<b>820,614</b>	<b>5,164,111</b>	<b>3,854,323</b>	<b>454,031</b>	<b>617,636</b>			
<b>地方公営事業会計 小計</b>	<b>16,984,601</b>	<b>1,448,786</b>	<b>9,887,176</b>	<b>6,021,008</b>	<b>458,781</b>	<b>617,636</b>			
<b>全体ベース 合計</b>	<b>41,441,531</b>	<b>4,662,340</b>	<b>22,193,996</b>	<b>7,228,385</b>	<b>6,926,683</b>	<b>4,086,429</b>			<b>1,006,038</b>



②地方債(利率別)の明細

(単位:千円)

会 計 名 称	地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超
一般会計	24,456,930	21,769,637	2,425,370	203,479	12,994	33,826	1,614	10,010
<b>一般会計等 小計</b>	<b>24,456,930</b>	<b>21,769,637</b>	<b>2,425,370</b>	<b>203,479</b>	<b>12,994</b>	<b>33,826</b>	<b>1,614</b>	<b>10,010</b>
国保事業(直診勘定)特別会計	145,416	145,416						
水道事業企業会計	4,309,963	2,153,682	681,231	1,271,510	82,221	39,850	33,925	47,544
病院事業企業会計	2,439,121	737,727	909,179	792,215				
下水道事業企業会計	10,090,101	4,482,067	2,851,899	2,281,197	167,959	132,990	86,296	87,693
<b>地方公営事業会計 小計</b>	<b>16,984,601</b>	<b>7,518,891</b>	<b>4,442,309</b>	<b>4,344,922</b>	<b>250,180</b>	<b>172,840</b>	<b>120,221</b>	<b>135,238</b>
<b>全体ベース 合計</b>	<b>41,441,531</b>	<b>29,288,528</b>	<b>6,867,679</b>	<b>4,548,401</b>	<b>263,173</b>	<b>206,666</b>	<b>121,835</b>	<b>145,248</b>

③地方債(返済期間別)の明細

(単位:千円)

会 計 名 称	地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
一般会計	24,456,930	3,215,178	3,198,565	2,934,568	2,560,028	2,274,558	6,792,801	2,555,496	916,126	9,611
<b>一般会計等 小計</b>	<b>24,456,930</b>	<b>3,215,178</b>	<b>3,198,565</b>	<b>2,934,568</b>	<b>2,560,028</b>	<b>2,274,558</b>	<b>6,792,801</b>	<b>2,555,496</b>	<b>916,126</b>	<b>9,611</b>
国保事業(直診勘定)特別会計	145,416	14,844	19,638	18,729	18,659	18,297	52,959	2,290		
水道事業企業会計	4,309,963	323,412	325,648	322,419	307,916	301,429	1,218,474	814,562	489,965	206,139
病院事業企業会計	2,439,121	289,916	292,512	284,817	277,625	251,586	838,559	132,308	39,434	32,362
下水道事業企業会計	10,090,101	820,613	835,989	820,272	779,894	734,718	2,762,262	1,549,945	862,330	924,077
<b>地方公営事業会計 小計</b>	<b>16,984,601</b>	<b>1,448,786</b>	<b>1,473,788</b>	<b>1,446,236</b>	<b>1,384,094</b>	<b>1,306,031</b>	<b>4,872,253</b>	<b>2,499,105</b>	<b>1,391,729</b>	<b>1,162,578</b>
<b>全体ベース 合計</b>	<b>41,441,531</b>	<b>4,663,964</b>	<b>4,672,353</b>	<b>4,380,804</b>	<b>3,944,123</b>	<b>3,580,588</b>	<b>11,665,054</b>	<b>5,054,601</b>	<b>2,307,855</b>	<b>1,172,190</b>

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位:千円)

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
該当なし	

## ⑤引当金の明細

(単位:千円)

区 分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
固定資産－徴収不能引当金	30,869	30,688	30,869		30,688
流動資産－徴収不能引当金	521	221	382		360
退職手当引当金	4,992,951	411,043	538,906	11,355	4,853,734
損失補償等引当金	360,357	179,921			540,278
賞与等引当金	379,556	62,631	379,556		62,631
投資損失引当金	2,981			154	2,826
<b>一般会計等 小計</b>	<b>5,767,236</b>	<b>684,504</b>	<b>949,713</b>	<b>11,510</b>	<b>5,490,517</b>
固定資産－徴収不能引当金	37,590	36,356	37,590		36,356
流動資産－徴収不能引当金	2,172	2,659	900		3,931
退職手当引当金	1,095,537	135,329	41,930		1,188,936
損失補償等引当金					
賞与等引当金	142,605	109,467	142,605		109,467
投資損失引当金					
<b>地方公営事業会計 小計</b>	<b>1,277,905</b>	<b>283,811</b>	<b>223,026</b>		<b>1,338,690</b>
固定資産－徴収不能引当金	68,459	67,044	68,459		67,044
流動資産－徴収不能引当金	2,693	2,880	1,282		4,291
退職手当引当金	6,088,489	546,373	580,836	11,355	6,042,670
損失補償等引当金	360,357	179,921			540,278
賞与等引当金	522,161	172,097	522,161		172,097
投資損失引当金	2,981			154	2,826
<b>全体ベース 合計</b>	<b>7,045,140</b>	<b>968,315</b>	<b>1,172,739</b>	<b>11,510</b>	<b>6,829,207</b>

## 2 行政コスト計算書の内容に関する明細

### (1) 補助金等の明細

(単位:千円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的	
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	県工事負担金	山口県	155,507	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	認定こども園萩幼稚園	67,421	園児の安心安全な保育環境を整えるため、老朽化による園舎全体の改築工事を行う認定こども園に対して補助	
	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	23,083	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	
	浄化槽設置整備事業補助金	個人	14,224	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	
	土地改良区整備費補助金	各土地改良区	11,360	各土地改良区事業に対して補助	
	住まいの資金助成事業補助金	個人	9,499	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	
	儲かる農業経営体モデル確立支援事業補助金(ハード)	認定農業者、認定新規就農者	8,329	農業用機械・施設、農産物の加工機械・施設等の導入経費の一部を補助	
	温泉配湯車両整備費補助金	はぎ温泉配湯協同組合	7,713	温泉を配湯するタンクローリー車の更新に係る費用の一部を補助	
	その他		26,396		
	一般会計等 小計			323,532	
地 事 業 公 営 計	該当なし				
地方公営事業会計 小計					
所有外資産分 合計			323,532		
その他の補助金等	特別定額給付金	個人	4,587,800	「新型コロナウイルス感染症緊急経済対策」に伴い、家計への支援を行うため、一人あたり10万円を給付	
	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	885,525	市負担分として、後期高齢者医療療養給付費の1/12を負担	
	病院事業負担金	萩市民病院	465,405	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	373,705	萩市下水道事業会計に対する一般会計負担	
	がんぼうろ萩！中小企業者等事業継続給付金	中小企業者等	241,029	新型コロナウイルス感染症関連の融資制度により借入を受けた中小企業者等に借入額の1割相当(最大50万円)を給付	
	中山間地域等直接支払事業交付金	各集落協定組織等	239,280	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	
	離島航路補助金	萩海運株式会社	233,163	離島航路を維持する事業者に対する補助	
	水道事業負担金	萩市上下水道局	228,371	萩市水道事業会計に対する一般会計負担	
	農業集落排水事業負担金	萩市上下水道局	215,731	萩市農業集落排水事業会計に対する一般会計負担	
	その他		2,381,981		
	一般会計等 小計			9,851,990	
	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	1,099,342	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	624,768	市で収納した後期高齢者医療保険料を広域連合に拠出する費用
一般被保険者後期高齢者支援金等分納付金		山口県	346,099	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	263,357	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	120,050	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	105,774	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			216,009		
地方公営事業会計 小計			2,775,399		
その他の補助金等 合計			12,627,388		
一般会計等 小計			10,175,522		
地方公営事業会計 小計			2,775,399		
単純合計			12,950,921		
相殺消去			1,511,510		
合 計			11,439,411		

### 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	5,197,238	
		地方譲与税	368,921	
		利子割交付金	8,335	
		繰入金	66,754	
		配当割交付金	18,080	
		株式等譲渡所得割交付金	20,335	
		法人事業税交付金	17,838	
		地方消費税交付金	1,045,110	
		ゴルフ場利用税交付金	3,598	
		環境性能割交付金	32,057	
		地方特例交付金	40,752	
		地方交付税	12,046,531	
		交通安全対策特別交付金	6,302	
		分担金及び負担金	249,020	
		寄附金	156,697	
		小計	19,277,568	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金
	県支出金			278,448
	計			653,853
	経常的補助金		国庫支出金	8,183,722
			県支出金	2,234,699
			計	10,418,422
	小計	11,072,275		
	合計	30,349,843		
	地方公営事業会計	税金等	介護保険料	1,114,355
			国民健康保険料	1,074,448
			後期高齢者医療保険料	625,878
支払基金交付金			1,462,909	
繰入金(介護保険事業特別会計分)			1,123,558	
繰入金(国保事業(事業勘定)特別会計分)			605,583	
繰入金(国保事業(直診勘定)特別会計分)			229,643	
繰入金(後期高齢者医療事業特別会計分)			296,221	
一般会計補助金等(水道事業分)			347,223	
一般会計補助金等(下水道事業分)			1,027,836	
一般会計補助金等(病院事業分)			474,171	
小計			8,381,825	
国県等補助金		資本的補助金	国庫支出金	487,214
			県支出金	198,596
			計	685,811
		経常的補助金	国庫支出金	1,641,150
			県支出金	5,993,840
			その他	779
計		7,635,769		
小計		8,321,579		
合計				
単純合計	税金等	27,659,393		
	国県等補助金	19,393,854		
相殺消去	税金等	3,570,935		
	国県等補助金			
全体ベース 合計	税金等	24,088,458		
	国県等補助金	19,393,854		
	財源 合計	43,482,312		

(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	31,857,738	10,453,081	1,206,146	13,984,357	6,214,154
有形固定資産等の増加	2,194,085	619,194	1,189,754	218,446	166,691
貸付金・基金等の増加	1,009,655			1,009,655	
その他					
合計	35,061,478	11,072,275	2,395,900	15,212,458	6,380,845

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	44,994,185	18,399,609	1,275,146	17,008,373	8,311,057
有形固定資産等の増加	3,512,269	994,245	2,026,554	316,651	174,818
貸付金・基金等の増加	681,664			681,664	
その他					
合計	49,188,117	19,393,854	3,301,700	18,006,688	8,485,875

#### 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	1,682
普通預金	955,203
決済性預金	-
定期預金	41,600
<b>一般会計合計</b>	<b>998,485</b>
<b>一般会計等 合計</b>	<b>998,485</b>
現金	258,995
普通預金	1,817,295
決済性預金	-
定期預金	600,000
<b>地方公営事業会計 合計</b>	<b>2,676,290</b>
普通預金	649,197
<b>連結修正等</b>	<b>649,197</b>
現金	260,677
普通預金	3,421,695
決済性預金	-
定期預金	641,600
<b>全体ベース 純計</b>	<b>4,323,972</b>

# 5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	一般会計等財務書類							水道事業
	一般会計	土地取得事業 特別会計	休日急患診療 事業特別会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計		
資産合計	131,640,576	1,293,109	4,791	132,938,476	0	132,938,476	11,680,671	
固定資産	125,118,325	1,293,109	4,791	126,416,226	0	126,416,226	9,578,219	
有形固定資産	114,351,402	0	4,500	114,355,902	0	114,355,902	9,467,346	
事業用資産	83,766,880	0	570	83,767,450	0	83,767,450	0	
土地	18,585,398	0	0	18,585,398	0	18,585,398	0	
立木竹	29,695,426	0	0	29,695,426	0	29,695,426	0	
建物	77,603,498	0	658	77,604,156	0	77,604,156	0	
建物減価償却累計額	△45,118,464	0	△88	△45,118,552	0	△45,118,552	0	
工作物	4,533,290	0	0	4,533,290	0	4,533,290	0	
工作物減価償却累計額	△2,471,101	0	0	△2,471,101	0	△2,471,101	0	
船舶	700,712	0	0	700,712	0	700,712	0	
船舶減価償却累計額	△510,187	0	0	△510,187	0	△510,187	0	
浮標等	3,025	0	0	3,025	0	3,025	0	
浮標等減価償却累計額	△529	0	0	△529	0	△529	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	745,812	0	0	745,812	0	745,812	0	
インフラ資産	29,130,568	0	0	29,130,568	0	29,130,568	8,102,762	
土地	2,220,142	0	0	2,220,142	0	2,220,142	110,397	
建物	412,824	0	0	412,824	0	412,824	749,283	
建物減価償却累計額	△261,146	0	0	△261,146	0	△261,146	△424,073	
工作物	120,369,408	0	0	120,369,408	0	120,369,408	15,812,404	
工作物減価償却累計額	△94,468,710	0	0	△94,468,710	0	△94,468,710	△8,200,245	
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	858,049	0	0	858,049	0	858,049	54,996	
物品	6,723,293	0	69,325	6,792,618	0	6,792,618	3,839,195	
物品減価償却累計額	△5,269,339	0	△65,395	△5,334,734	0	△5,334,734	△2,474,611	
無形固定資産	206,035	0	291	206,327	0	206,327	107,754	
ソフトウェア	550	0	0	550	0	550	0	
その他	205,486	0	291	205,777	0	205,777	107,754	
投資その他の資産	10,560,888	1,293,109	0	11,853,997	0	11,853,997	3,119	
投資及び出資金	3,128,689	0	0	3,128,689	0	3,128,689	0	
有価証券	90,700	0	0	90,700	0	90,700	0	
出資金	3,037,989	0	0	3,037,989	0	3,037,989	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
投資損失引当金	△2,826	0	0	△2,826	0	△2,826	0	
長期延滞債権	437,197	0	0	437,197	0	437,197	7,278	
長期貸付金	575,145	0	0	575,145	0	575,145	0	
基金	6,453,371	1,293,109	0	7,746,480	0	7,746,480	0	
減債基金	0	0	0	0	0	0	0	
その他	6,453,371	1,293,109	0	7,746,480	0	7,746,480	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金	△30,688	0	0	△30,688	0	△30,688	△4,158	
流動資産	6,522,250	0	0	6,522,250	0	6,522,250	2,102,452	
現金預金	998,485	0	0	998,485	0	998,485	1,724,951	
未収金	148,931	0	0	148,931	0	148,931	360,530	
短期貸付金	78,323	0	0	78,323	0	78,323	0	
基金	5,296,871	0	0	5,296,871	0	5,296,871	0	
財政調整基金	4,411,718	0	0	4,411,718	0	4,411,718	0	
減債基金	885,152	0	0	885,152	0	885,152	0	
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	18,250	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金	△360	0	0	△360	0	△360	△1,279	
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0	
負債・純資産合計	131,640,576	1,293,109	4,791	132,938,476	0	132,938,476	11,680,671	
負債合計	30,018,071	0	2,992	30,021,063	0	30,021,063	8,049,100	
固定負債	26,668,132	0	2,469	26,670,601	0	26,670,601	7,614,709	
地方債等	21,243,376	0	0	21,243,376	0	21,243,376	3,986,551	
長期未払金	33,213	0	0	33,213	0	33,213	0	
退職手当引当金	4,851,265	0	2,469	4,853,734	0	4,853,734	195,143	
損失補償等引当金	540,278	0	0	540,278	0	540,278	0	
その他	0	0	0	0	0	0	3,433,015	
流動負債	3,349,939	0	523	3,350,462	0	3,350,462	434,391	
1年内償還予定地方債等	3,213,554	0	0	3,213,554	0	3,213,554	323,412	
未払金	6,343	0	0	6,343	0	6,343	97,781	
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	
前受金	0	0	0	0	0	0	100	
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	
賞与等引当金	62,108	0	523	62,631	0	62,631	12,488	
預り金	67,934	0	0	67,934	0	67,934	611	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
純資産合計	101,622,505	1,293,109	1,800	102,917,413	0	102,917,413	3,631,571	
固定資産等形成分	129,618,905	1,293,109	4,791	130,916,805	0	130,916,805	11,464,463	
余剰分(不足分)	△27,996,400	0	△2,992	△27,999,392	0	△27,999,392	△7,832,892	
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0	0	

# 5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計			その他			
	公営企業会計			国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(施設勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
	下水道事業	病院事業	小計				
資産合計	32,892,079	3,602,535	48,175,285	1,064,154	660,620	19,212	675,958
固定資産	32,322,378	2,618,088	44,518,685	913,583	660,581	2,160	527,652
有形固定資産	32,318,730	2,522,991	44,309,067	187	659,553	0	5,955
事業用資産	0	2,176,564	2,176,564	0	617,475	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	3,629,261	3,629,261	0	1,464,589	0	0
建物減価償却累計額	0	△2,298,693	△2,298,693	0	△893,761	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	△193,652	△193,652	0	0	0	0
船舶	0	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	33,019	0	0
インフラ資産	29,328,089	0	37,430,851	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	△1,530,036	0	△1,954,109	0	0	0	0
工作物	44,066,392	0	59,878,796	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	△17,850,430	0	△26,050,675	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	368,188	0	423,184	0	0	0	0
物品	12,600,372	1,900,116	18,339,683	2,436	233,015	0	10,670
物品減価償却累計額	△9,609,731	△1,553,690	△13,638,032	△2,249	△190,937	0	△4,716
無形固定資産	0	734	108,488	73	1,019	0	510
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	734	108,488	73	1,019	0	510
投資その他の資産	3,648	94,363	101,131	913,323	9	2,160	521,188
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	9,029	10,068	26,374	62,571	9	2,943	4,998
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	871,739	0	0	517,949
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	871,739	0	0	517,949
徴収不能引当金	△5,381	△3,287	△12,826	△20,987	0	△783	△1,759
流動資産	569,701	984,447	3,656,600	150,571	40	17,053	148,306
現金預金	193,373	499,429	2,417,753	98,418	40	15,396	144,683
未収金	377,860	467,166	1,205,557	52,275	0	1,657	3,633
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	18,840	37,091	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△1,531	△989	△3,799	△121	0	0	△10
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	32,892,079	3,602,535	48,175,285	1,064,154	660,620	19,212	675,958
負債合計	27,595,212	3,373,849	39,018,161	92,122	271,061	9,324	200,454
固定負債	26,508,732	2,793,003	36,916,444	90,991	253,408	9,075	198,371
地方債等	9,269,488	2,149,205	15,405,243	0	130,571	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	15,252	557,268	767,663	90,991	122,837	9,075	198,371
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	17,223,992	86,530	20,743,537	0	0	0	0
流動負債	1,086,481	580,845	2,101,717	1,131	17,654	250	2,083
1年内償還予定地方債等	820,613	289,916	1,433,942	0	14,844	0	0
未払金	256,746	208,284	562,810	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	51	0	151	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	9,071	81,635	103,193	1,131	2,809	250	2,083
預り金	0	1,011	1,622	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	5,296,867	228,687	9,157,124	972,032	389,559	9,888	475,504
固定資産等形成分	49,953,853	2,614,687	64,033,003	871,999	660,572	1,415	526,092
余剰分(不足分)	△44,656,986	△2,386,000	△54,875,879	100,033	△271,013	8,473	△50,588
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			連結修正等	相殺消去	純計		
	小計	総計 (単純合算)				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
資産合計	2,419,945	183,533,706	0	△2,492,223	181,041,483	186,570	6,382
固定資産	2,103,976	173,038,886	0	△2,492,223	170,546,663	175,365	3,795
有形固定資産	665,695	159,330,664	0	0	159,330,664	0	3,795
事業用資産	617,475	86,561,489	0	0	86,561,489	0	3,795
土地	13,628	19,415,207	0	0	19,415,207	0	0
立木竹	0	29,695,426	0	0	29,695,426	0	0
建物	1,464,589	82,698,007	0	0	82,698,007	0	18,620
建物減価償却累計額	△893,761	△48,311,005	0	0	△48,311,005	0	△14,825
工作物	0	4,756,756	0	0	4,756,756	0	0
工作物減価償却累計額	0	△2,664,753	0	0	△2,664,753	0	0
船舶	0	700,712	0	0	700,712	0	0
船舶減価償却累計額	0	△510,187	0	0	△510,187	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	△529	0	0	△529	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	33,019	778,831	0	0	778,831	0	0
インフラ資産	0	66,561,419	0	0	66,561,419	0	0
土地	0	3,525,963	0	0	3,525,963	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	△2,215,255	0	0	△2,215,255	0	0
工作物	0	180,248,204	0	0	180,248,204	0	0
工作物減価償却累計額	0	△120,519,386	0	0	△120,519,386	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	0	1,281,233	0	0	1,281,233	0	0
物品	246,121	25,378,423	0	0	25,378,423	0	0
物品減価償却累計額	△197,902	△19,170,667	0	0	△19,170,667	0	0
無形固定資産	1,602	316,416	0	0	316,416	0	0
ソフトウェア	0	550	0	0	550	0	0
その他	1,602	315,866	0	0	315,866	0	0
投資その他の資産	1,436,679	13,391,807	0	△2,492,223	10,899,583	175,365	0
投資及び出資金	0	3,128,689	0	△2,492,223	636,466	0	0
有価証券	0	90,700	0	0	90,700	0	0
出資金	0	3,037,989	0	△2,492,223	545,766	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	△2,826	0	0	△2,826	0	0
長期延滞債権	70,521	534,093	0	0	534,093	0	0
長期貸付金	0	575,145	0	0	575,145	22,922	0
基金	1,389,688	9,136,168	0	0	9,136,168	152,443	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,389,688	9,136,168	0	0	9,136,168	152,443	0
その他	0	87,582	0	0	87,582	0	0
徴収不能引当金	△23,530	△67,044	0	0	△67,044	0	0
流動資産	315,969	10,494,820	0	0	10,494,820	11,205	2,587
現金預金	258,536	3,674,775	649,197	0	4,323,971	250	1
未収金	57,565	1,412,053	△649,197	0	762,856	0	0
短期貸付金	0	78,323	0	0	78,323	9,566	0
基金	0	5,296,871	0	0	5,296,871	1,389	2,586
財政調整基金	0	4,411,718	0	0	4,411,718	1,389	2,586
減債基金	0	885,152	0	0	885,152	0	0
棚卸資産	0	37,091	0	0	37,091	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△132	△4,291	0	0	△4,291	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	2,419,945	183,533,706	0	△2,492,223	181,041,483	186,570	6,382
負債合計	572,962	69,612,186	0	0	69,612,186	274	0
固定負債	551,844	64,138,889	0	0	64,138,889	0	0
地方債等	130,571	36,779,191	0	0	36,779,191	0	0
長期未払金	0	33,213	0	0	33,213	0	0
退職手当引当金	421,273	6,042,670	0	0	6,042,670	0	0
損失補償等引当金	0	540,278	0	0	540,278	0	0
その他	0	20,743,537	0	0	20,743,537	0	0
流動負債	21,118	5,473,297	0	0	5,473,297	274	0
1年内償還予定地方債等	14,844	4,662,340	0	0	4,662,340	0	0
未払金	0	569,153	0	0	569,153	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	151	0	0	151	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	6,274	172,097	0	0	172,097	274	0
預り金	0	69,556	0	0	69,556	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	1,846,983	113,921,521	0	△2,492,223	111,429,297	186,296	6,382
固定資産等形成分	2,060,078	197,009,886	0	△2,492,223	194,517,663	186,320	6,381
余剰分(不足分)	△213,095	△83,088,366	0	0	△83,088,366	△24	1
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)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)	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	1,352,081	3,338	720,827	2,269,198	26,139	92,436	67,609	
固定資産	1,340,935	94	244,287	1,764,475	0	27,019	22,088	
有形固定資産	1,340,935	94	39	1,344,863	0	26,858	21,906	
事業用資産	1,329,925	0	0	1,333,720	0	26,858	14,761	
土地	18,855	0	0	18,855	0	0	0	
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	
建物	877,457	0	0	896,078	0	22,200	18,788	
建物減価償却累計額	△207,546	0	0	△222,371	0	△12,079	△7,192	
工作物	128,577	0	0	128,577	0	34,219	5,612	
工作物減価償却累計額	△80,634	0	0	△80,634	0	△17,802	△2,447	
船舶	0	0	0	0	0	1,018	0	
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	△698	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	1,155,570	0	0	1,155,570	0	0	0	
その他減価償却累計額	△562,355	0	0	△562,355	0	0	0	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	
インフラ資産	11,010	0	0	11,010	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	27,049	0	0	27,049	0	0	0	
工作物減価償却累計額	△16,039	0	0	△16,039	0	0	0	
その他	440	0	0	440	0	0	0	
その他減価償却累計額	△440	0	0	△440	0	0	0	
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	
物品	0	370	49	419	0	9,086	42,998	
物品減価償却累計額	0	△277	△10	△287	0	△9,086	△35,853	
無形固定資産	0	0	1,366	1,366	0	150	76	
ソフトウェア	0	0	1,366	1,366	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	150	76	
投資その他の資産	0	0	242,881	418,246	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	1,583	1,583	0	0	0	
長期貸付金	0	0	0	22,922	0	0	0	
基金	0	0	241,317	393,760	0	0	0	
減債基金	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	241,317	393,760	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	6	
徴収不能引当金	0	0	△19	△19	0	0	0	
流動資産	11,146	3,244	476,540	504,723	26,139	65,417	45,521	
現金預金	11,146	2,768	476,492	490,657	26,139	57,853	37,494	
未収金	0	0	49	49	0	6,606	7,224	
短期貸付金	0	0	0	9,566	0	0	0	
基金	0	476	0	4,451	0	0	0	
財政調整基金	0	476	0	4,451	0	0	0	
減債基金	0	0	0	0	0	0	0	
棚卸資産	0	0	0	0	0	946	541	
その他	0	0	0	0	0	12	262	
徴収不能引当金	0	0	△1	△1	0	0	0	
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0	
負債・純資産合計	1,352,081	3,338	720,827	2,269,198	26,139	92,436	67,609	
負債合計	0	2,595	0	2,869	0	28,923	34,457	
固定負債	0	0	0	0	0	12,814	5,657	
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	12,814	5,657	
流動負債	0	2,595	0	2,869	0	16,109	28,800	
1年内償還予定地方債等	0	0	0	0	0	0	0	
未払金	0	0	0	0	0	5,250	25,937	
未払費用	0	0	0	0	0	1,039	0	
前受金	0	0	0	0	0	9,072	0	
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	
賞与等引当金	0	0	0	274	0	0	0	
預り金	0	2,595	0	2,595	0	232	2,863	
その他	0	0	0	0	0	517	0	
純資産合計	1,352,081	743	720,827	2,266,329	26,139	63,513	33,152	
固定資産等形成分	1,340,935	570	244,287	1,778,493	0	27,019	22,088	
余剰分(不足分)	11,146	173	476,540	487,836	26,139	5,373	11,064	
他団体出資等分	0	0	0	0	0	31,121	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	1,411,704	7,946	45,534	40,488	56,977	52,547	23,536
固定資産	1,279,172	89	1,762	17,448	7,712	17,761	715
有形固定資産	1,279,059	79	1,377	13,840	4,442	17,656	705
事業用資産	1,276,444	0	388	736	1,565	0	45
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	△24,587	0	△741	△8,582	△5,068	0	△2,195
工作物	2,384	0	0	0	3,328	0	0
工作物減価償却累計額	△2,350	0	0	0	△2,120	0	0
船舶	1,787,296	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	△515,089	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	186	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	33,758	777	15,748	62,769	15,218	43,739	1,518
物品減価償却累計額	△31,144	△698	△14,759	△49,665	△12,342	△26,083	△858
無形固定資産	113	0	196	3,458	50	0	0
ソフトウェア	113	0	196	0	0	0	0
その他	0	0	0	3,458	50	0	0
投資その他の資産	0	10	190	150	3,220	105	10
投資及び出資金	0	10	40	150	3,220	105	10
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	10	40	150	20	105	10
その他	0	0	0	0	3,200	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	132,532	7,858	40,843	23,040	48,316	34,787	22,822
現金預金	127,290	7,491	18,025	15,801	28,786	26,607	22,376
未収金	2,629	226	9,085	6,702	15,144	3,775	112
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	2,083	140	13,585	0	3,769	1,899	130
その他	529	0	148	537	616	2,506	204
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	2,929	0	950	0	0
負債・純資産合計	1,411,704	7,946	45,534	40,488	56,977	52,547	23,536
負債合計	1,906,313	7,042	31,193	14,184	15,462	19,332	8,628
固定負債	0	3,749	7,776	12,240	3,749	12,012	1,892
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	1,892
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	3,749	7,776	12,240	3,749	12,012	0
流動負債	1,906,313	3,293	23,417	1,944	11,713	7,320	6,736
1年内償還予定地方債等	1,889,100	0	0	0	0	0	0
未払金	15,267	3,282	20,409	1,403	3,539	6,454	1,268
未払費用	0	0	1,140	0	0	0	292
前受金	0	0	0	0	83	0	10
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	1,946	11	1,868	541	8,091	866	5,167
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	△494,609	904	14,341	26,305	41,515	33,215	14,908
固定資産等形成分	1,279,172	89	1,189	17,448	11,682	17,761	705
余剰分(不足分)	△1,751,524	385	5,982	2,280	27,509	4,394	6,720
他団体出資等分	△22,257	430	7,171	6,576	2,325	11,061	7,484

## 5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
資産合計	26,205	27,051	1,852,034	187,681,077	0	△2,710,977	184,970,101
固定資産	1,070	526	1,375,362	176,178,723	0	△2,710,977	173,467,746
有形固定資産	0	26	1,365,946	162,041,473	0	0	162,041,473
事業用資産	0	26	1,320,824	89,216,033	0	0	89,216,033
土地	0	0	43	19,434,105	0	0	19,434,105
立木竹	0	0	0	29,695,426	0	0	29,695,426
建物	0	787	88,449	83,682,534	0	0	83,682,534
建物減価償却累計額	0	△761	△61,205	△48,594,581	0	0	△48,594,581
工作物	0	0	45,542	4,930,876	0	0	4,930,876
工作物減価償却累計額	0	0	△24,719	△2,770,106	0	0	△2,770,106
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	△527,478	△1,037,664	0	0	△1,037,664
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	△529	0	0	△529
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	1,155,570	0	0	1,155,570
その他減価償却累計額	0	0	0	△562,355	0	0	△562,355
建設仮勘定	0	0	186	779,017	0	0	779,017
インフラ資産	0	0	0	66,572,429	0	0	66,572,429
土地	0	0	0	3,525,963	0	0	3,525,963
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	△2,215,255	0	0	△2,215,255
工作物	0	0	0	180,275,253	0	0	180,275,253
工作物減価償却累計額	0	0	0	△120,535,425	0	0	△120,535,425
その他	0	0	0	440	0	0	440
その他減価償却累計額	0	0	0	△440	0	0	△440
建物仮勘定	0	0	0	1,281,233	0	0	1,281,233
物品	1,610	2,628	229,848	25,608,690	0	0	25,608,690
物品減価償却累計額	△1,610	△2,628	△184,726	△19,355,679	0	0	△19,355,679
無形固定資産	0	0	4,044	321,826	0	0	321,826
ソフトウェア	0	0	309	2,225	0	0	2,225
その他	0	0	3,735	319,601	0	0	319,601
投資その他の資産	1,070	500	5,372	13,815,425	0	△2,710,977	11,104,448
投資及び出資金	1,070	500	5,216	3,133,905	0	△2,713,803	420,102
有価証券	0	0	0	90,700	0	0	90,700
出資金	0	0	446	3,038,435	0	△2,713,803	324,632
その他	1,070	500	4,770	4,770	0	0	4,770
投資損失引当金	0	0	0	△2,826	0	2,826	0
長期延滞債権	0	0	0	535,676	0	0	535,676
長期貸付金	0	0	0	598,066	0	0	598,066
基金	0	0	0	9,529,928	0	0	9,529,928
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	9,529,928	0	0	9,529,928
その他	0	0	156	87,738	0	0	87,738
徴収不能引当金	0	0	0	△67,063	0	0	△67,063
流動資産	25,134	26,524	472,793	11,498,475	0	0	11,498,475
現金預金	19,217	25,832	386,771	4,578,342	673,073	0	5,251,415
未収金	1,279	666	53,448	1,465,549	△673,073	0	792,476
短期貸付金	0	0	0	87,889	0	0	87,889
基金	0	0	0	5,301,322	0	0	5,301,322
財政調整基金	0	0	0	4,416,170	0	0	4,416,170
減債基金	0	0	0	885,152	0	0	885,152
棚卸資産	4,614	0	27,707	64,798	0	0	64,798
その他	32	26	4,873	4,873	0	0	4,873
徴収不能引当金	△7	0	△7	△4,298	0	0	△4,298
繰延資産	0	0	3,879	3,879	0	0	3,879
負債・純資産合計	26,205	27,051	1,852,034	187,681,077	0	△2,710,977	184,970,101
負債合計	4,414	1,884	2,071,832	71,686,887	0	△540,000	71,146,887
固定負債	0	0	59,889	64,198,778	0	△540,000	63,658,778
地方債等	0	0	0	36,779,191	0	0	36,779,191
長期未払金	0	0	0	33,213	0	0	33,213
退職手当引当金	0	0	1,892	6,044,562	0	0	6,044,562
損失補償等引当金	0	0	0	540,278	0	△540,000	278
その他	0	0	57,997	20,801,534	0	0	20,801,534
流動負債	4,414	1,884	2,011,943	7,488,109	0	0	7,488,109
1年内償還予定地方債等	0	0	1,889,100	6,551,440	0	0	6,551,440
未払金	4,206	71	87,087	656,240	0	0	656,240
未払費用	0	1,752	4,223	4,223	0	0	4,223
前受金	0	0	9,165	9,315	0	0	9,315
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	172,371	0	0	172,371
預り金	208	61	21,852	94,003	0	0	94,003
その他	0	0	517	517	0	0	517
純資産合計	21,791	25,166	△219,798	115,994,190	0	△2,170,977	113,823,214
固定資産等形成分	1,070	△268	1,377,954	200,166,333	0	△2,713,803	197,452,530
余剰分(不足分)	10,196	15,368	△1,662,254	△84,236,645	0	542,826	△83,693,818
他団体出資等分	10,525	10,067	64,502	64,502	0	0	64,502

## 連結行政コスト計算書内訳表

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	
純経常行政コスト	31,471,713	△813	63,545	31,534,445	△66,754	31,467,692	318,845
経常費用	32,340,133	0	98,648	32,438,781	△66,754	32,372,027	1,008,995
業務費用	16,373,575	0	87,253	16,460,827	0	16,460,827	1,008,874
人件費	5,642,980	0	53,948	5,696,928	0	5,696,928	182,958
職員給与費	4,363,734	0	30,881	4,394,615	0	4,394,615	157,390
賞与等引当金繰入額	62,108	0	523	62,631	0	62,631	12,488
退職手当引当金繰入額	411,043	0	0	411,043	0	411,043	13,081
その他	806,095	0	22,543	828,639	0	828,639	0
物件費等	10,408,598	0	32,927	10,441,525	0	10,441,525	759,439
物件費	4,705,284	0	28,245	4,733,529	0	4,733,529	178,322
維持補修費	180,086	0	0	180,086	0	180,086	100,034
減価償却費	5,523,228	0	4,683	5,527,911	0	5,527,911	459,765
その他	0	0	0	0	0	0	21,319
その他の業務費用	321,997	0	377	322,374	0	322,374	66,477
支払利息	127,648	0	0	127,648	0	127,648	59,907
徴収不能引当金繰入額	30,909	0	0	30,909	0	30,909	2,223
その他	163,440	0	377	163,818	0	163,818	4,347
移転費用	15,966,558	0	11,395	15,977,953	△66,754	15,911,200	120
補助金等	10,164,143	0	11,379	10,175,522	0	10,175,522	0
社会保障給付	3,551,707	0	0	3,551,707	0	3,551,707	0
他会計への繰出金	2,243,893	0	0	2,243,893	△66,754	2,177,140	0
その他	6,815	0	16	6,831	0	6,831	120
経常収益	868,420	813	35,103	904,335	0	904,335	690,150
使用料及び手数料	460,454	0	66	460,520	0	460,520	636,127
その他	407,966	813	35,037	443,816	0	443,816	54,023
純行政コスト	31,861,759	△813	63,545	31,924,492	△66,754	31,857,738	318,845
臨時損失	423,433	0	0	423,433	0	423,433	0
災害復旧事業費	230,263	0	0	230,263	0	230,263	0
資産除売却損	13,249	0	0	13,249	0	13,249	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	179,921	0	0	179,921	0	179,921	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	33,386	0	0	33,386	0	33,386	0
資産売却益	33,232	0	0	33,232	0	33,232	0
その他	154	0	0	154	0	154	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	103,149,951	1,292,296	△6,123	104,436,125	0	104,436,125	3,447,468
純行政コスト(△)	31,861,759	△813	63,545	31,924,492	△66,754	31,857,738	318,845
財源	30,278,344	0	71,500	30,349,843	△66,754	30,283,090	492,555
税収等	19,210,815	0	66,754	19,277,568	△66,754	19,210,815	347,223
国県等補助金	11,067,529	0	4,746	11,072,275	0	11,072,275	145,331
本年度差額	△1,583,416	813	7,955	△1,574,648	0	△1,574,648	173,710
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	△1,492	0	0	△1,492	0	△1,492	0
無償所管換等	60,784	0	0	60,784	0	60,784	10,393
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	△3,323	0	△33	△3,356	0	△3,356	0
本年度純資産変動額	△1,527,447	813	7,922	△1,518,712	0	△1,518,712	184,102
本年度末純資産残高	101,622,505	1,293,109	1,800	102,917,413	0	102,917,413	3,631,571

## 連結行政コスト計算書内訳表

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			国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(運給勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
下水道事業	病院事業	小計					
純経常行政コスト	1,377,880	614,767	2,311,491	6,702,767	284,926	931,310	5,942,393
経常費用	1,970,418	2,592,547	5,571,959	6,731,232	639,811	932,947	5,963,851
業務費用	1,970,314	2,592,517	5,571,705	200,641	626,807	27,260	544,606
人件費	122,786	1,401,711	1,707,456	87,005	318,630	17,215	217,440
職員給与費	109,289	1,264,650	1,531,328	71,880	262,861	7,891	168,001
賞与等引当金繰入額	9,071	81,635	103,193	1,131	2,809	250	2,083
退職手当引当金繰入額	4,427	55,426	72,934	4,249	22,701	9,075	26,371
その他	0	0	0	9,745	30,259	0	20,984
物件費等	1,678,590	1,038,163	3,476,192	58,203	306,572	7,196	248,690
物件費	456,838	870,493	1,505,653	57,843	256,501	7,196	246,479
維持補修費	62,746	14,466	177,245	0	0	0	0
減価償却費	1,157,339	153,002	1,770,105	360	50,072	0	2,210
その他	1,667	202	23,189	0	0	0	0
その他の業務費用	168,938	152,643	388,057	55,433	1,605	2,849	78,476
支払利息	151,614	40,679	252,200	0	383	0	0
徴収不能引当金繰入額	3,384	92	5,698	21,109	0	783	1,769
その他	13,940	111,872	130,159	34,325	1,222	2,066	76,707
移転費用	104	30	254	6,530,591	13,004	905,687	5,419,244
補助金等	0	0	0	1,627,923	11,199	905,687	230,590
社会保障給付	0	0	0	4,824,798	0	0	5,188,646
他会計への繰出金	0	0	0	77,865	0	0	0
その他	104	30	254	5	1,806	0	8
経常収益	592,538	1,977,780	3,260,468	28,465	354,885	1,638	21,457
使用料及び手数料	509,401	1,729,869	2,875,397	520	1,669	104	162
その他	83,137	247,911	385,071	27,945	353,216	1,533	21,296
純行政コスト	1,377,880	614,767	2,311,491	6,702,767	284,926	931,310	5,942,393
臨時損失	0	50,025	50,025	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	50,025	50,025	0	0	0	0
臨時利益	0	50,025	50,025	0	0	0	0
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	50,025	50,025	0	0	0	0

## 連結純資産変動計算書内訳表

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計				その他		
	公営企業会計			国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(運給勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
下水道事業	病院事業	小計					
前年度末純資産残高	5,050,073	192,372	8,689,913	891,007	415,874	18,046	422,384
純行政コスト(△)	1,377,880	614,767	2,311,491	6,702,767	284,926	931,310	5,942,393
財源	1,599,059	651,082	2,742,696	6,785,478	258,611	922,146	5,994,473
税収等	1,027,836	474,171	1,849,230	1,680,031	229,643	922,099	3,700,822
国県等補助金	571,224	176,911	893,466	5,105,447	28,968	47	2,293,651
本年度差額	221,180	36,315	431,205	82,711	△26,314	△9,164	52,079
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	25,615	0	36,007	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	△1,686	△1	1,006	1,040
本年度純資産変動額	246,794	36,315	467,212	81,025	△26,315	△8,158	53,120
本年度末純資産残高	5,296,867	228,687	9,157,124	972,032	389,559	9,888	475,504

## 連結行政コスト計算書内訳表

科目			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)
	小計	総計 (単純合算)					
純経常行政コスト	13,861,396	47,707,332	0	△3,103,194	44,604,138	3,492	1,960
経常費用	14,267,841	52,278,581	0	△3,893,239	48,385,342	3,953	2,299
業務費用	1,399,315	23,431,847	0	△59,953	23,371,894	3,253	1,683
人件費	640,290	8,044,673	0	0	8,044,673	3,086	0
職員給与費	510,633	6,436,576	0	0	6,436,576	2,789	0
賞与等引当金繰入額	6,274	172,097	0	0	172,097	274	0
退職手当引当金繰入額	62,395	546,373	0	0	546,373	0	0
その他	60,988	889,627	0	0	889,627	23	0
物件費等	620,661	14,538,379	0	△59,953	14,478,426	166	1,671
物件費	568,019	6,807,201	0	△59,953	6,747,248	166	1,265
維持補修費	0	357,331	0	0	357,331	0	22
減価償却費	52,642	7,350,658	0	0	7,350,658	0	385
その他	0	23,189	0	0	23,189	0	0
その他の業務費用	138,364	848,795	0	0	848,795	0	12
支払利息	383	380,231	0	0	380,231	0	0
徴収不能引当金繰入額	23,661	60,269	0	0	60,269	0	0
その他	114,320	408,296	0	0	408,296	0	12
移転費用	12,868,527	28,846,734	0	△3,833,286	25,013,448	700	616
補助金等	2,775,399	12,950,921	0	△1,511,510	11,439,411	700	50
社会保障給付	10,013,444	13,565,151	0	△18	13,565,133	0	0
他会計への繰出金	77,865	2,321,758	0	△2,321,758	0	0	565
その他	1,819	8,904	0	0	8,904	0	0
経常収益	406,445	4,571,249	0	△790,045	3,781,204	461	338
使用料及び手数料	2,455	3,338,372	0	△20,060	3,318,312	0	330
その他	403,990	1,232,877	0	△769,985	462,892	461	8
純行政コスト	13,861,396	48,097,379	0	△3,103,194	44,994,185	3,492	1,960
臨時損失	0	473,458	0	0	473,458	0	0
災害復旧事業費	0	230,263	0	0	230,263	0	0
資産除売却損	0	13,249	0	0	13,249	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	179,921	0	0	179,921	0	0
その他	0	50,025	0	0	50,025	0	0
臨時利益	0	83,412	0	0	83,412	0	0
資産売却益	0	33,232	0	0	33,232	0	0
その他	0	50,180	0	0	50,180	0	0

## 連結純資産変動計算書内訳表

科目			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)
	小計	総計 (単純合算)					
前年度末純資産残高	1,747,312	114,873,350	0	△2,024,482	112,848,868	155,695	6,831
純行政コスト(△)	13,861,396	48,097,379	0	△3,103,194	44,994,185	3,492	1,960
財源	13,960,708	47,053,248	0	△3,570,935	43,482,312	6,668	1,524
税収等	6,532,595	27,659,393	0	△3,570,935	24,088,458	6,668	1,524
国県等補助金	7,428,113	19,393,854	0	0	19,393,854	0	0
本年度差額	99,312	△1,044,131	0	△467,741	△1,511,872	3,176	△436
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	△1,492	0	0	△1,492	0	0
無償所管換等	0	96,791	0	0	96,791	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	27,426	△13
その他	359	△2,997	0	0	△2,997	0	0
本年度純資産変動額	99,671	△951,829	0	△467,741	△1,419,570	30,601	△449
本年度末純資産残高	1,846,983	113,921,521	0	△2,492,223	111,429,297	186,296	6,382

## 連結行政コスト計算書内訳表

科目	一部事務組合・広域連合				小計	地方三公社		
	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)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)	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	227,970	2,805	9,456,975	9,693,202	48	△2,322	△4,740	
経常費用	330,880	2,807	9,468,955	9,808,892	73	67,778	288,694	
業務費用	320,482	777	200,528	526,723	2	66,542	286,620	
人件費	763	157	343	4,350	0	17,710	187,667	
職員給与費	0	90	236	3,115	0	17,710	62,897	
賞与等引当金繰入額	0	0	0	274	0	0	0	
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	
その他	763	67	107	961	0	0	124,770	
物件費等	319,719	618	56,785	378,959	2	47,983	96,854	
物件費	210,951	578	56,425	269,386	2	11,857	68,529	
維持補修費	0	0	0	22	0	2,111	8,960	
減価償却費	106,842	40	359	107,625	0	4,286	9,312	
その他	1,926	0	0	1,926	0	29,729	10,053	
その他の業務費用	0	2	143,401	143,414	0	849	2,099	
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入額	0	0	19	19	0	0	0	
その他	0	2	143,381	143,395	0	849	2,099	
移転費用	10,397	2,030	9,268,426	9,282,169	71	1,236	2,075	
補助金等	10,397	2,030	9,268,426	9,281,603	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	565	0	0	0	
その他	0	0	0	0	71	1,236	2,075	
経常収益	102,910	2	11,980	115,691	25	70,099	293,434	
使用料及び手数料	88,819	0	0	89,149	0	0	0	
その他	14,091	2	11,980	26,541	25	70,099	293,434	
純行政コスト	227,970	2,805	9,456,975	9,693,202	48	△2,322	△4,740	
臨時損失	0	0	0	0	0	0	0	
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	
資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0	
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
臨時利益	0	0	0	0	0	0	0	
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	

## 連結純資産変動計算書内訳表

科目	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)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)	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	1,483,582	716	428,752	2,075,576	26,187	61,191	28,412	
純行政コスト(△)	227,970	2,805	9,456,975	9,693,202	48	△2,322	△4,740	
財源	121,665	2,841	9,749,529	9,882,227	0	0	0	
税収等	121,665	2,841	5,533,372	5,666,069	0	0	0	
国県等補助金	0	0	4,216,157	4,216,157	0	0	0	
本年度差額	△106,305	37	292,554	189,025	△48	2,322	4,740	
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	△25,196	△10	△480	1,727	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
本年度純資産変動額	△131,500	27	292,074	190,753	△48	2,322	4,740	
本年度末純資産残高	1,352,081	743	720,827	2,266,329	26,139	63,513	33,152	



## 連結行政コスト計算書内訳表

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
純経常行政コスト	399,989	△295	△3,556	△5,842	△2,892	△1,316	△837
経常費用	772,196	25,699	291,333	63,625	67,680	67,834	24,054
業務費用	771,708	24,442	290,988	61,256	67,388	65,234	22,996
人件費	236,781	11,133	57,293	30,843	20,167	18,911	12,483
職員給与費	232,610	11,133	57,183	27,213	20,167	18,911	12,135
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	219
その他	4,171	0	110	3,630	0	0	129
物件費等	505,198	13,278	233,525	28,067	47,120	46,257	10,469
物件費	246,925	12,973	27,801	7,014	13,018	1,221	3,188
維持補修費	80,807	218	558	5,589	1,342	2,584	190
減価償却費	175,176	0	1,152	10,011	2,120	4,446	485
その他	2,290	87	204,013	5,453	30,640	38,006	6,606
その他の業務費用	29,729	31	171	2,346	101	66	44
支払利息	26,719	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	3,009	31	171	2,346	101	66	44
移転費用	488	1,257	345	2,369	292	2,600	1,059
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	488	1,257	345	2,369	292	2,600	1,059
経常収益	372,207	25,994	294,888	69,467	70,572	69,151	24,892
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	0
その他	372,207	25,994	294,888	69,467	70,572	69,151	24,892
純行政コスト	399,989	△295	△3,556	△1,742	1,670	△1,289	△837
臨時損失	0	0	0	4,100	4,562	27	0
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	4,100	4,562	27	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	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
前年度末純資産残高	△367,649	609	10,786	24,563	43,186	31,926	14,571
純行政コスト(△)	399,989	△295	△3,556	△1,742	1,670	△1,289	△837
財源	273,029	0	0	0	0	0	0
税収等	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金	273,029	0	0	0	0	0	0
本年度差額	△126,960	295	3,556	1,742	△1,670	1,289	837
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	△251
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	△249
本年度純資産変動額	△126,960	295	3,556	1,742	△1,670	1,289	337
本年度末純資産残高	△494,609	904	14,341	26,305	41,515	33,215	14,908

## 連結行政コスト計算書内訳表

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
純経常行政コスト	△207	4,187	382,170	57,782,752	0	△5,050,094	52,732,658
経常費用	49,009	21,135	1,739,038	63,826,585	0	△6,505,403	57,321,182
業務費用	48,608	20,420	1,726,201	25,684,774	0	△433,875	25,250,899
人件費	13,119	15,337	621,443	8,670,467	0	0	8,670,467
職員給与費	11,919	9,457	481,334	6,921,025	0	0	6,921,025
賞与等引当金繰入額	0	0	0	172,371	0	0	172,371
退職手当引当金繰入額	0	0	219	546,592	0	0	546,592
その他	1,200	5,880	139,891	1,030,479	0	0	1,030,479
物件費等	35,003	4,390	1,068,144	15,985,484	0	△433,657	15,551,827
物件費	5,885	3,817	402,229	7,478,818	0	△405,309	7,073,509
維持補修費	0	537	102,898	460,251	0	△28,347	431,903
減価償却費	235	36	207,258	7,665,541	0	0	7,665,541
その他	28,883	0	355,759	380,874	0	0	380,874
その他の業務費用	487	692	36,614	1,028,823	0	△218	1,028,605
支払利息	0	0	26,719	406,950	0	△218	406,732
徴収不能引当金繰入額	7	0	7	60,295	0	0	60,295
その他	480	692	9,888	561,578	0	0	561,578
移転費用	401	715	12,837	38,141,811	0	△6,071,528	32,070,283
補助金等	0	0	0	22,232,524	0	△3,749,027	18,483,497
社会保障給付	0	0	0	13,565,151	0	△177	13,564,974
他会計への繰出金	0	0	0	2,322,324	0	△2,322,324	0
その他	401	715	12,837	21,812	0	0	21,812
経常収益	49,216	16,948	1,356,868	6,043,833	0	△1,455,309	4,588,524
使用料及び手数料	0	0	0	3,427,521	0	△20,060	3,407,462
その他	49,216	16,948	1,356,868	2,616,312	0	△1,435,250	1,181,062
純行政コスト	△207	4,187	390,860	58,181,488	0	△5,229,939	52,951,548
臨時損失	0	0	8,689	482,147	0	△180,000	302,147
災害復旧事業費	0	0	0	230,263	0	0	230,263
資産除売却損	0	0	0	13,249	0	0	13,249
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	179,921	0	△180,000	△79
その他	0	0	8,689	58,715	0	0	58,715
臨時利益	0	0	0	83,412	0	△154	83,257
資産売却益	0	0	0	33,232	0	0	33,232
その他	0	0	0	50,180	0	△154	50,025

## 連結純資産変動計算書内訳表

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
前年度末純資産残高	21,584	29,353	△101,468	116,873,645	0	△1,883,081	114,990,564
純行政コスト(△)	△207	4,187	390,860	58,181,488	0	△5,229,939	52,951,548
財源	0	0	273,029	57,208,504	0	△5,517,835	51,690,668
税収等	0	0	0	33,325,463	0	△5,517,835	27,807,627
国県等補助金	0	0	273,029	23,883,041	0	0	23,883,041
本年度差額	207	△4,187	△117,830	△972,984	0	△287,896	△1,260,880
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	△1,492	0	0	△1,492
無償所管換等	0	0	0	96,791	0	0	96,791
他団体出資等分の増加	0	0	△251	△251	0	0	△251
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	1,727	0	0	1,727
その他	0	0	△249	△3,246	0	0	△3,246
本年度純資産変動額	207	△4,187	△118,330	△879,454	0	△287,896	△1,167,350
本年度末純資産残高	21,791	25,166	△219,798	115,994,190	0	△2,170,977	113,823,214

## 連結資金収支計算書内訳表

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	
業務活動収支	2,993,846	813	0	2,994,659	0	2,994,659	348,529
業務支出	27,225,850	0	95,247	27,321,097	△66,754	27,254,343	565,516
業務費用支出	11,252,949	0	83,852	11,336,801	0	11,336,801	576,253
人件費支出	6,086,486	0	55,230	6,141,716	0	6,141,716	207,324
物件費等支出	4,885,369	0	28,245	4,913,614	0	4,913,614	309,023
支払利息支出	127,648	0	0	127,648	0	127,648	59,907
その他の支出	153,446	0	377	153,823	0	153,823	0
移転費用支出	15,972,901	0	11,395	15,984,296	△66,754	15,917,542	△10,738
補助金等支出	10,170,486	0	11,379	10,181,865	0	10,181,865	711
社会保障給付支出	3,551,707	0	0	3,551,707	0	3,551,707	0
他会計への繰出支出	2,243,893	0	0	2,243,893	△66,754	2,177,140	0
その他の支出	6,815	0	16	6,831	0	6,831	△11,449
業務収入	30,449,959	813	95,247	30,546,019	△66,754	30,479,265	914,045
税収等収入	19,127,422	0	66,754	19,194,176	△66,754	19,127,422	0
国県等補助金収入	10,448,335	0	4,746	10,453,081	0	10,453,081	0
使用料及び手数料収入	464,967	0	66	465,033	0	465,033	635,817
その他の収入	409,235	813	23,681	433,729	0	433,729	278,228
臨時支出	230,263	0	0	230,263	0	230,263	0
災害復旧事業費支出	230,263	0	0	230,263	0	230,263	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	△2,164,803	△813	0	△2,165,615	0	△2,165,615	△213,406
投資活動支出	3,670,969	813	0	3,671,781	0	3,671,781	238,129
公共施設等整備費支出	2,194,085	0	0	2,194,085	0	2,194,085	238,129
基金積立金支出	525,564	813	0	526,377	0	526,377	0
投資及び出資金支出	468,041	0	0	468,041	0	468,041	0
貸付金支出	483,278	0	0	483,278	0	483,278	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	1,506,166	0	0	1,506,166	0	1,506,166	24,723
国県等補助金収入	619,194	0	0	619,194	0	619,194	0
基金取崩収入	290,140	0	0	290,140	0	290,140	0
貸付金元金回収収入	561,923	0	0	561,923	0	561,923	0
資産売却収入	34,908	0	0	34,908	0	34,908	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	24,723
財務活動収支	△733,123	0	0	△733,123	0	△733,123	54,343
財務活動支出	3,129,023	0	0	3,129,023	0	3,129,023	312,171
地方債等償還支出	3,129,023	0	0	3,129,023	0	3,129,023	312,171
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	2,395,900	0	0	2,395,900	0	2,395,900	366,514
地方債等発行収入	2,395,900	0	0	2,395,900	0	2,395,900	251,000
その他の収入	0	0	0	0	0	0	115,514
本年度資金収支額	95,921	0	0	95,921	0	95,921	189,466
前年度末資金残高	834,630	0	0	834,630	0	834,630	1,535,484
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	930,551	0	0	930,551	0	930,551	1,724,951
前年度末歳計外現金残高	69,192	0	0	69,192	0	69,192	0
本年度歳計外現金増減額	△1,258	0	0	△1,258	0	△1,258	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	67,934	0	0	67,934	0	67,934	0
本年度末現金預金残高	998,485	0	0	998,485	0	998,485	1,724,951

## 連結資金収支計算書内訳表

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(運算勘定)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						
業務活動収支	373,577	101,632	823,738	98,305	29,181	1,676	71,012
業務支出	802,707	2,499,302	3,867,524	6,696,959	580,147	922,650	5,945,084
業務費用支出	759,954	2,496,731	3,832,938	166,368	567,143	16,963	525,839
人件費支出	109,203	1,407,145	1,723,671	87,482	309,038	8,614	203,721
物件費等支出	499,137	986,618	1,794,778	57,891	256,501	7,196	246,479
支払利息支出	151,614	40,679	252,200	0	383	0	0
その他の支出	0	62,289	62,289	20,995	1,222	1,152	75,639
移転費用支出	42,753	2,571	34,586	6,530,591	13,004	905,687	5,419,244
補助金等支出	42,649	0	43,360	1,627,923	11,199	905,687	230,590
社会保障給付支出	0	0	0	4,824,798	0	0	5,188,646
他会計への繰出支出	0	0	0	77,865	0	0	0
その他の支出	104	2,571	△8,774	5	1,806	0	8
業務収入	1,164,814	2,600,934	4,679,792	6,795,264	609,328	924,326	6,016,095
税金等収入	0	0	0	1,661,309	229,643	922,641	3,700,987
国県等補助金収入	31,515	107,019	138,534	5,105,447	24,799	47	2,293,651
使用料及び手数料収入	505,727	1,863,670	3,005,213	520	1,669	104	162
その他の収入	627,572	630,245	1,536,046	27,988	353,216	1,533	21,296
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	11,470	0	11,470	0	0	0	0
投資活動収支	△356,801	△87,675	△657,882	△56,525	△24,510	0	△76,725
投資活動支出	690,555	93,395	1,022,078	56,525	28,679	0	76,725
公共施設等整備費支出	690,555	93,395	1,022,078	0	28,679	0	0
基金積立金支出	0	0	0	56,525	0	0	76,725
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	333,753	5,720	364,196	0	4,169	0	0
国県等補助金収入	322,624	5,720	328,344	0	4,169	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	11,129	0	35,852	0	0	0	0
財務活動収支	△62,994	△22,869	△31,520	0	△4,631	0	0
財務活動支出	777,724	278,566	1,368,461	0	41,231	0	0
地方債等償還支出	777,724	278,566	1,368,461	0	41,231	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	714,730	255,697	1,336,941	0	36,600	0	0
地方債等発行収入	468,000	150,200	869,200	0	36,600	0	0
その他の収入	246,730	105,497	467,741	0	0	0	0
本年度資金収支額	△46,218	△8,912	134,336	41,780	40	1,676	△5,713
前年度末資金残高	239,591	508,341	2,283,416	56,637	0	13,720	150,396
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	193,373	499,429	2,417,753	98,418	40	15,396	144,683
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	193,373	499,429	2,417,753	98,418	40	15,396	144,683

## 連結資金収支計算書内訳表

科目	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	山口県市町総 合事務組合(一 般会計)	山口県市町総 合事務組合(自 治会館管理特
業務活動収支	200,174	4,018,571	79,771	0	4,098,342	△16	△52
業務支出	14,144,839	45,333,460	0	△3,893,239	41,440,221	3,955	1,914
業務費用支出	1,276,312	16,446,051	0	△59,953	16,386,098	3,255	1,299
人件費支出	608,855	8,474,242	0	0	8,474,242	3,089	0
物件費等支出	568,067	7,276,459	0	△59,953	7,216,506	166	1,287
支払利息支出	383	380,231	0	0	380,231	0	0
その他の支出	99,008	315,119	0	0	315,119	0	12
移転費用支出	12,868,527	28,887,409	0	△3,833,286	25,054,123	700	616
補助金等支出	2,775,399	13,000,624	0	△1,511,510	11,489,114	700	50
社会保障給付支出	10,013,444	13,565,151	0	△18	13,565,133	0	0
他会計への繰出支出	77,865	2,321,758	0	△2,321,758	0	0	565
その他の支出	1,819	△124	0	0	△124	0	0
業務収入	14,345,013	49,570,824	79,771	△3,893,239	45,757,356	3,939	1,862
税収等収入	6,514,580	25,708,756	0	△2,321,758	23,386,998	3,479	1,524
国県等補助金収入	7,423,944	18,015,558	0	0	18,015,558	0	0
使用料及び手数料収入	2,455	3,472,701	0	△20,060	3,452,642	0	330
その他の収入	404,034	2,373,809	79,771	△1,551,421	902,158	461	8
臨時支出	0	230,263	0	0	230,263	0	0
災害復旧事業費支出	0	230,263	0	0	230,263	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	11,470	0	0	11,470	0	0
投資活動収支	△157,760	△2,981,257	0	467,741	△2,513,516	0	38
投資活動支出	161,929	4,855,788	0	△467,741	4,388,047	16,391	0
公共施設等整備費支出	28,679	3,244,842	0	0	3,244,842	0	0
基金積立金支出	133,250	659,627	0	0	659,627	14,997	0
投資及び出資金支出	0	468,041	0	△467,741	300	0	0
貸付金支出	0	483,278	0	0	483,278	1,394	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	4,169	1,874,531	0	0	1,874,531	16,391	38
国県等補助金収入	4,169	951,708	0	0	951,708	0	0
基金取崩収入	0	290,140	0	0	290,140	1,394	38
貸付金元金回収収入	0	561,923	0	0	561,923	11,808	0
資産売却収入	0	34,908	0	0	34,908	0	0
その他の収入	0	35,852	0	0	35,852	3,189	0
財務活動収支	△4,631	△769,274	17,783	△467,741	△1,219,232	0	0
財務活動支出	41,231	4,538,715	0	0	4,538,715	0	0
地方債等償還支出	41,231	4,538,715	0	0	4,538,715	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	36,600	3,769,441	17,783	△467,741	3,319,483	0	0
地方債等発行収入	36,600	3,301,700	0	0	3,301,700	0	0
その他の収入	0	467,741	17,783	△467,741	17,783	0	0
本年度資金収支額	37,783	268,040	97,553	0	365,593	△16	△14
前年度末資金残高	220,753	3,338,800	551,644	0	3,890,444	226	15
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	40	0
本年度末資金残高	258,536	3,606,840	649,197	0	4,256,037	250	1
前年度末歳計外現金残高	0	69,192	0	0	69,192	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	△1,258	0	0	△1,258	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	67,934	0	0	67,934	0	0
本年度末現金預金残高	258,536	3,674,775	649,197	0	4,323,971	250	1

## 連結資金収支計算書内訳表

科目	一部事務組合・広域連合			小計	地方三公社		
	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)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)		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	537	76	292,957	293,503	△48	11,296	11,318
業務支出	224,038	2,767	9,468,570	9,701,244	73	62,550	279,304
業務費用支出	213,640	737	200,144	419,075	2	61,955	276,962
人件費支出	763	157	343	4,353	0	17,710	187,166
物件費等支出	212,877	578	56,433	271,342	2	43,396	89,796
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	2	143,367	143,381	0	849	0
移転費用支出	10,397	2,030	9,268,426	9,282,169	71	595	2,342
補助金等支出	10,397	2,030	9,268,426	9,281,603	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	565	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	71	595	2,342
業務収入	224,575	2,843	9,761,527	9,994,746	25	73,846	290,622
税収等収入	121,665	2,841	5,533,372	5,662,881	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	4,216,157	4,216,157	0	0	0
使用料及び手数料収入	88,819	0	0	89,149	0	0	0
その他の収入	14,091	2	11,998	26,559	25	73,846	290,622
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	△44	△19,305	△19,311	0	△7,119	△4,137
投資活動支出	0	70	19,305	35,766	0	7,119	4,137
公共施設等整備費支出	0	0	174	174	0	7,119	4,137
基金積立金支出	0	70	19,132	34,198	0	0	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	1,394	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	26	0	16,455	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	26	0	1,458	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	11,808	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	3,189	0	0	0
財務活動収支	0	0	0	0	0	0	△3,453
財務活動支出	0	0	0	0	0	0	3,453
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	3,453
財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0
地方債等発行収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
本年度資金収支額	537	33	273,651	274,192	△48	4,178	3,728
前年度末資金残高	10,792	142	203,068	214,243	26,187	53,675	33,766
比例連結割合変更に伴う差額	△183	△2	△227	△373	0	0	0
本年度末資金残高	11,146	173	476,492	488,062	26,139	57,853	37,494
前年度末歳計外現金残高	0	2,633	0	2,633	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	△37	0	△37	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	2,595	0	2,595	0	0	0
本年度末現金預金残高	11,146	2,768	476,492	490,657	26,139	57,853	37,494

## 連結資金収支計算書内訳表

科目	連結財務書類						
	第三セクター等						
	萩海運有限会社	有限会社アクアグリーン川上	株式会社たまたがわ	有限会社アスクむつみ	株式会社旭開発	有限会社グリーンファーム旭	有限会社ハピネスふくえ
業務活動収支	64,776	2,860	2,459	6,404	△7,568	13,263	2,470
業務支出	580,169	23,409	290,345	56,442	65,629	63,160	22,564
業務費用支出	579,680	21,962	290,906	51,864	64,693	60,532	21,757
人件費支出	227,230	10,188	57,293	30,843	20,421	19,153	12,135
物件費等支出	339,451	11,773	233,613	19,135	43,322	41,346	9,599
支払利息支出	9,431	0	0	0	0	27	0
その他の支出	3,569	0	0	1,887	950	6	23
移転費用支出	488	1,447	△560	4,578	936	2,628	807
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	488	1,447	△560	4,578	936	2,628	807
業務収入	644,945	26,268	292,804	62,847	58,061	76,424	25,034
税収等収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	273,029	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	371,915	26,268	292,804	62,847	58,061	76,424	25,034
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	△186	0	0	△25,906	△11,660	△15,099	△803
投資活動支出	186	0	0	25,906	11,660	15,099	803
公共施設等整備費支出	186	0	0	25,630	8,640	15,361	793
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	3,020	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	△262	0
投資活動収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支	29,552	3,749	7,776	12,240	3,749	△1,988	△500
財務活動支出	1,859,548	0	0	0	0	0	500
地方債等償還支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	1,859,548	0	0	0	0	0	500
財務活動収入	1,889,100	3,749	7,776	12,240	3,749	△1,988	0
地方債等発行収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	1,889,100	3,749	7,776	12,240	3,749	△1,988	0
本年度資金収支額	94,141	6,609	10,235	△7,262	△15,480	△3,823	1,167
前年度末資金残高	33,149	883	7,790	23,063	44,266	30,430	21,209
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	127,290	7,491	18,025	15,801	28,786	26,607	22,376
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	127,290	7,491	18,025	15,801	28,786	26,607	22,376

## 連結資金収支計算書内訳表

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
業務活動収支	138	△4,571	102,844	4,414,870	86,959	0	4,501,829
業務支出	47,208	20,877	1,511,657	56,546,434	0	△6,505,403	50,041,031
業務費用支出	47,176	19,980	1,497,467	18,362,595	0	△433,875	17,928,721
人件費支出	12,708	14,988	609,833	9,088,428	0	0	9,088,428
物件費等支出	33,801	4,992	870,225	8,418,028	0	△433,657	7,984,372
支払利息支出	0	0	9,459	389,689	0	△218	389,471
その他の支出	666	0	7,950	466,450	0	0	466,450
移転費用支出	32	897	14,190	38,183,839	0	△6,071,528	32,112,310
補助金等支出	0	0	0	22,282,227	0	△3,749,027	18,533,200
社会保障給付支出	0	0	0	13,565,151	0	△177	13,564,974
他会計への繰出支出	0	0	0	2,322,324	0	△2,322,324	0
その他の支出	32	897	14,190	14,136	0	0	14,136
業務収入	47,346	16,306	1,614,501	61,180,097	86,959	△6,505,403	54,761,653
税収等収入	0	0	0	31,371,637	0	△4,268,658	27,102,978
国県等補助金収入	0	0	273,029	22,504,745	0	0	22,504,745
使用料及び手数料収入	0	0	0	3,561,851	0	△20,060	3,541,791
その他の収入	47,346	16,306	1,341,472	3,741,865	86,959	△2,216,685	1,612,139
臨時支出	0	0	0	230,263	0	0	230,263
災害復旧事業費支出	0	0	0	230,263	0	0	230,263
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	11,470	0	0	11,470
投資活動収支	668	△10	△64,252	△3,064,821	0	467,741	△2,597,079
投資活動支出	0	10	64,920	4,956,474	0	△507,741	4,448,733
公共施設等整備費支出	0	10	61,876	3,306,892	0	0	3,306,892
基金積立金支出	0	0	0	693,825	0	0	693,825
投資及び出資金支出	0	0	3,030	471,071	0	△467,741	3,330
貸付金支出	0	0	0	484,672	0	△40,000	444,672
その他の支出	0	0	14	14	0	0	14
投資活動収入	668	0	668	1,891,654	0	△40,000	1,851,654
国県等補助金収入	0	0	0	951,708	0	0	951,708
基金取崩収入	0	0	0	291,599	0	0	291,599
貸付金元金回収収入	0	0	0	573,731	0	△40,000	533,731
資産売却収入	0	0	0	34,908	0	0	34,908
その他の収入	668	0	668	39,708	0	0	39,708
財務活動収支	△254	△10	50,861	△718,412	17,783	△467,741	△1,168,371
財務活動支出	254	10	1,863,765	6,402,479	0	△40,000	6,362,479
地方債等償還支出	0	0	0	4,538,715	0	△40,000	4,498,715
その他の支出	254	10	1,863,765	1,863,765	0	0	1,863,765
財務活動収入	0	0	1,914,626	5,684,067	17,783	△507,741	5,194,109
地方債等発行収入	0	0	0	3,301,700	0	△40,000	3,261,700
その他の収入	0	0	1,914,626	2,382,367	17,783	△467,741	1,932,409
本年度資金収支額	552	△4,591	89,454	631,637	104,742	0	736,379
前年度末資金残高	18,665	30,423	297,318	3,876,548	568,331	0	4,444,879
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	△373	0	0	△373
本年度末資金残高	19,217	25,832	386,771	4,507,813	673,073	0	5,180,886
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	71,825	0	0	71,825
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	△1,259	0	0	△1,259
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	△37	0	0	△37
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	70,529	0	0	70,529
本年度末現金預金残高	19,217	25,832	386,771	4,578,342	673,073	0	5,251,415



# 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 2 年度  
財務報告書  
【統一的な基準による財務書類】

令和 4 年 3 月 発行

萩市総務部財政課・財産管理課  
TEL 0838-25-3349 (財政課)  
0838-25-3143 (財産管理課)  
E-mail : [zaisei@city.hagi.lg.jp](mailto:zaisei@city.hagi.lg.jp) (財政課)  
[kanzai@city.hagi.lg.jp](mailto:kanzai@city.hagi.lg.jp) (財産管理課)