

令和 3 年度
財務報告書
【統一的な基準による財務書類】



萩 市

目 次

I 統一的な基準による地方公会計の整備について

- 1 統一的な基準による地方公会計整備の動向 1

II 財務諸表の作成にあたって

- 1 作成の目的 2
- 2 作成の方法 2

III 財務諸表の状況

- 1 貸借対照表 4
- 2 行政コスト計算書 7
- 3 純資産変動計算書 9
- 4 資金収支計算書 11

IV 財務書類から算出される指標

- 1 市民一人当たりの資産と負債、純行政コスト 13
- 2 純資産比率 13
- 3 負債比率 13
- 4 有形固定資産減価償却率 14
- 5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率 14
- 6 債務償還可能年数 14

V 財務書類本表

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

VI 注記

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

VII 附属明細書（全体ベース）

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

VIII 用語解説

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

I 統一的な基準による地方公会計の整備について

1 統一的な基準による地方公会計整備の動向

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

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

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

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

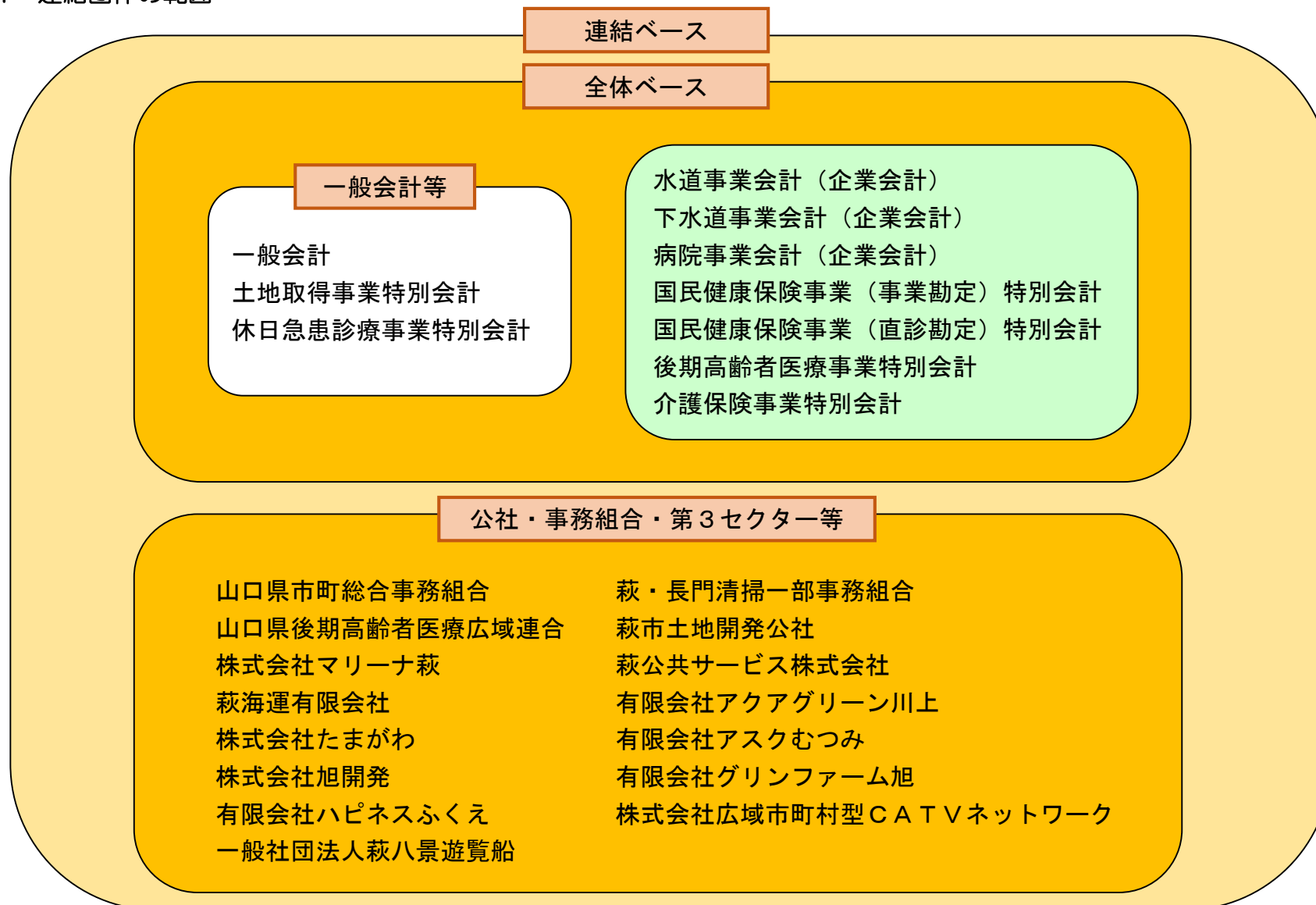
一般会計及び特別会計における会計年度は、4月1日に始まり翌年の3月31日をもって終了しますが、その後出納整理期間（4月1日から5月31日）があり、その期間にもかなりの現金収支があるため、出納閉鎖日（5月31日）における収支を用いています。

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3年度末においては、一般会計等で 1,338 億円、全体ベースで 1,811 億 2 千万円、連結ベースで 1,848 億 3 千万円の資産を保有しています。純資産である 1,040 億 6 千万円（一般会計等）、1,125 億 1 千万円（全体ベース）、1,148 億円 5 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 297 億 4 千万円（一般会計等）、686 億 1 千万円（全体ベース）、699 億 9 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となります。将来の世代も使用する有形固定資産等の資産形成については、地方債を借り入れることにより、世代間負担の公平性が図られるようにしています。

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

(単位：百万円)

資産の部	負債の部						
	一般会計等	全体	連結				
固定資産	126,488	169,614	172,393	固定負債	26,466	63,059	62,476
有形固定資産	113,927	158,390	160,831	地方債	20,797	35,927	35,927
無形固定資産	210	317	322	長期未払金	27	27	27
投資その他の資産	12,351	10,908	11,240	退職手当引当金	5,012	6,181	6,182
流動資産	7,312	11,502	12,438	損失補償等引当金	630	630	0
現金預金	1,583	5,105	5,972	その他	-	20,295	20,340
未収金	62	691	706	流動負債	3,274	5,549	7,513
短期貸付金	78	78	88	1年内償還予定地方債	3,138	4,572	6,408
基金	5,589	5,589	5,593	未払金	6	650	737
棚卸資産	-	43	67	未払費用	-	-	4
その他	-	-	13	前受金	-	0	10
徴収不能引当金	△0	△2	△2	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	3	賞与等引当金	61	170	170
				預り金	69	158	181
				その他	-	-	2
				負債合計	29,741	68,609	69,989
				純資産の部			
				純資産合計	104,060	112,508	114,845
資産合計	133,800	181,117	184,834	負債及び純資産合計	133,800	181,117	184,834

(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4億3千万円減少していますが、固定負債についても地方債で4億5千万円減少するなど、2億1千万円の減少となっています。

資産が8億6千万円増加し、負債が2億8千万円減少したことにより、純資産は、11億4千万円増加しました。

(単位：百万円)

資産の部	3年度	2年度	差引き	負債の部	3年度	2年度	差引き
固定資産	126,488	126,416	72	固定負債	26,466	26,671	△205
有形固定資産	113,927	114,356	△429	地方債	20,797	21,243	△446
無形固定資産	210	206	4	長期未払金	27	33	△6
投資その他の資産	12,351	11,854	497	退職手当引当金	5,012	4,854	158
流動資産	7,312	6,522	790	損失補償等引当金	630	540	90
現金預金	1,583	998	585	その他	-	-	-
未収金	62	149	△87	流動負債	3,274	3,350	△76
短期貸付金	78	78	0	1年内償還予定地方債	3,138	3,214	△76
基金	5,589	5,297	292	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	△0	0	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	-	賞与等引当金	61	63	△2
				預り金	69	68	1
				その他	-	-	-
				負債合計	29,741	30,021	△280
				純資産の部			
				純資産合計	104,060	102,917	1,143
資産合計	133,800	132,938	862	負債及び純資産合計	133,800	132,938	862

※ 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3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278億7千万円、全体ベースで408億円、連結ベースで493億8千万円の費用がかかりました。

これらの行政サービスを行うため市民のみなさんにご負担いただいた使用料・手数料などの経常収益（B）は、9億9千万円（一般会計等）、40億2千万円（全体ベース）、46億9千万円（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	28,860	44,816	54,076
業務費用		16,845	23,700	25,869
人件費		6,078	8,412	9,067
物件費等		10,290	14,342	15,511
その他の業務費用		478	945	1,290
移転費用		12,014	21,116	28,208
補助金等		6,423	7,575	14,653
社会保障給付		3,527	13,531	13,531
他会計への繰出金		2,058	-	-
その他		6	10	23
経常収益	B	986	4,018	4,693
使用料及び手数料		464	3,459	3,549
その他		522	559	1,144
純経常行政コスト	A - B	27,874	40,797	49,383
臨時損失	D	1,703	1,703	1,612
臨時利益	E	33	33	33
純行政コスト	C + D - E	29,544	42,467	50,963

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3年度中に一般会計等で11億4千万円増加し、全体ベースでは10億8千万円、連結ベースでは10億2千万円の増加となっています。

【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	102,917	111,429	113,823
純行政コスト(△)	B	29,544	42,467	50,963
財源	C	28,131	40,958	49,355
税収等		19,994	24,540	28,268
国県等補助金		8,138	16,418	21,088
本年度差額 C－B	D	△1,413	△1,509	△1,607
資産評価差額	E	2,405	2,405	2,405
無償所管換等	F	149	182	182
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	-	-	41
その他	I	1	1	1
本年度純資産変動額 D＋E＋F＋G＋H＋I	J	1,142	1,079	1,021
本年度末純資産残高 A＋J	K	104,060	112,508	114,845

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15億8千万円、全体ベースで51億1千万円、連結ベースで59億7千万円となりました。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	4,672	5,733	5,873
業務支出		23,477	37,545	46,482
業務収入		28,215	43,341	52,418
臨時支出		66	66	66
臨時収入		-	2	2
投資活動収支	B	△3,566	△4,029	△4,149
投資活動支出		5,284	6,164	6,264
投資活動収入		1,718	2,135	2,115
財務活動収支	C	△522	△924	△1,005
財務活動支出		3,215	4,664	6,534
財務活動収入		2,694	3,740	5,529
本年度資金収支額 A + B + C	D	584	780	719
前年度末資金残高	E	931	4,256	5,181
比例連結割合変更に伴う差額	F	-	-	1
本年度末資金残高 D + E + F	G	1,515	5,036	5,901

前年度末歳計外現金残高	H	68	68	71
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	J	69	69	71
本年度末現金預金残高 G + J	K	1,583	5,105	5,972

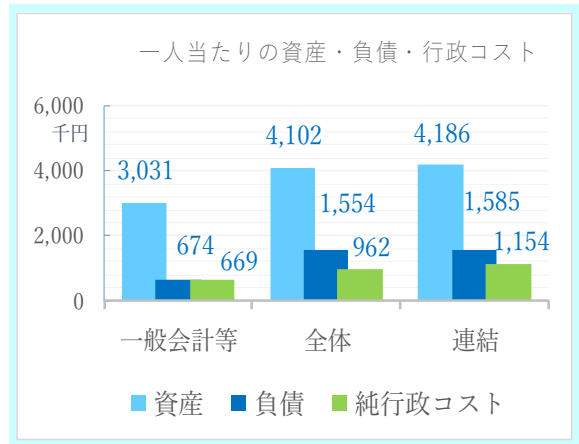
IV 財務書類から算出される指標

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303万1千円の資産に対して、負債は67万4千円、資産形成を伴わない行政コストに69万9千円の費用がかかっています。

資産が負債の約4.5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。

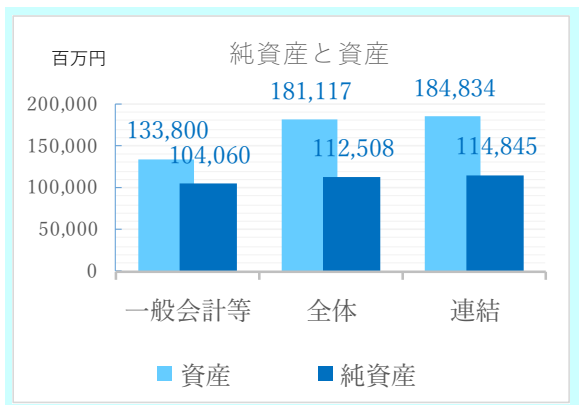


2 純資産比率【純資産／資産】

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。

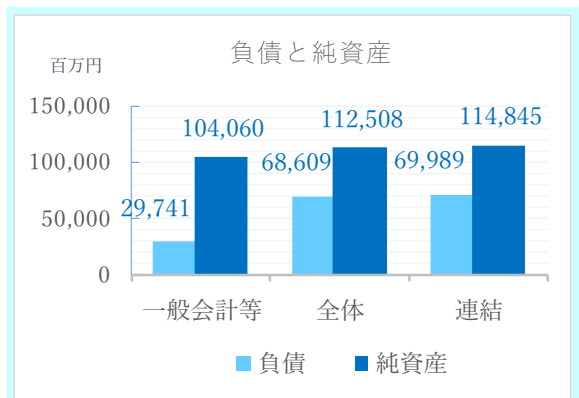


【一般会計等 77.8% 全体 62.1% 連結 62.1%】

3 負債比率【負債／純資産】

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

一般会計等では、純資産が負債の約3.5倍、全体・連結では、約1.6倍となっています。



【一般会計等 28.6% 全体 61.0% 連結 60.9%】

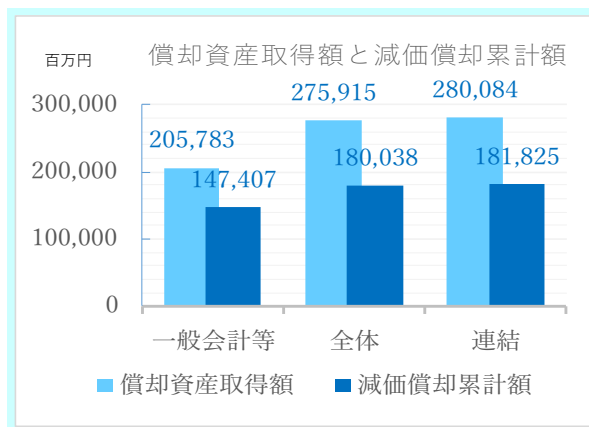
4 有形固定資産減価償却率

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

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

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 71.6% 全体 65.3% 連結 64.9%】

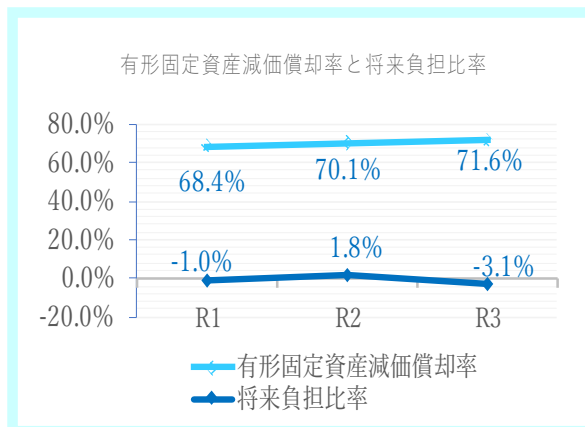


5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率

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) 5.7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	42,957,425
充当可能基金残高	B	11,841,454
業務収入等 D + E	C	28,922,583
業務収入	D	28,214,671
臨時財政対策債発行可能額	E	707,912
業務支出	F	23,477,322

V 財務書類本表

貸借対照表

一般会計等

(令和4年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	126,488,430	固定負債	26,466,318
有形固定資産	113,926,718	地方債	20,797,056
事業用資産	84,750,640	長期未払金	26,871
土地	18,582,781	退職手当引当金	5,012,199
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	630,192
建物	79,032,809	その他	-
建物減価償却累計額	△ 46,729,479	流動負債	3,274,316
工作物	4,659,895	1年内償還予定地方債	3,137,971
工作物減価償却累計額	△ 2,605,149	未払金	6,343
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 573,981	前受金	-
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 832	賞与等引当金	61,333
航空機	-	預り金	68,670
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	29,740,633
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	986,563	固定資産等形成分	130,926,637
インフラ資産	26,918,497	余剰分(不足分)	△ 26,866,842
土地	2,222,341		
建物	413,682		
建物減価償却累計額	△ 274,515		
工作物	120,972,494		
工作物減価償却累計額	△ 97,223,110		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	807,604		
物品	7,967,157		
物品減価償却累計額	△ 5,709,575		
無形固定資産	210,217		
ソフトウェア	4,441		
その他	205,777		
投資その他の資産	12,351,495		
投資及び出資金	3,686,833		
有価証券	88,700		
出資金	3,598,133		
その他	-		
投資損失引当金	△ 3,300		
長期延滞債権	217,622		
長期貸付金	497,622		
基金	7,973,792		
減債基金	-		
その他	7,973,792		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 21,074		
流動資産	7,311,998		
現金預金	1,583,490		
未収金	62,275		
短期貸付金	77,522		
基金	5,588,854		
財政調整基金	4,703,324		
減債基金	885,530		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 142		
資産合計	133,800,428	純資産合計	104,059,795
		負債及び純資産合計	133,800,428

行政コスト計算書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	28,859,584
業務費用	16,845,200
人件費	6,077,685
職員給与費	4,706,538
賞与等引当金繰入額	61,333
退職手当引当金繰入額	423,136
その他	886,678
物件費等	10,289,511
物件費	5,011,216
維持補修費	263,115
減価償却費	5,015,180
その他	-
その他の業務費用	478,005
支払利息	104,444
徴収不能引当金繰入額	21,074
その他	352,487
移転費用	12,014,384
補助金等	6,422,684
社会保障給付	3,527,208
他会計への繰出金	2,058,107
その他	6,384
経常収益	985,561
使用料及び手数料	463,635
その他	521,926
純経常行政コスト	27,874,023
臨時損失	1,702,634
災害復旧事業費	65,565
資産除売却損	1,546,682
投資損失引当金繰入額	474
損失補償等引当金繰入額	89,914
その他	-
臨時利益	32,776
資産売却益	32,776
その他	-
純行政コスト	29,543,882

純資産変動計算書

自 令和3年4月1日

至 令和4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	102,917,413	130,916,805	△ 27,999,392
純行政コスト(△)	△ 29,543,882		△ 29,543,882
財源	28,131,419		28,131,419
税収等	19,993,901		19,993,901
国県等補助金	8,137,518		8,137,518
本年度差額	△ 1,412,463		△ 1,412,463
固定資産等の変動(内部変動)		△ 2,545,013	2,545,013
有形固定資産等の増加		3,582,831	△ 3,582,831
有形固定資産等の減少		△ 6,561,816	6,561,816
貸付金・基金等の増加		1,135,511	△ 1,135,511
貸付金・基金等の減少		△ 701,539	701,539
資産評価差額	2,404,538	2,404,538	
無償所管換等	149,116	149,116	
その他	1,191	1,191	-
本年度純資産変動額	1,142,382	9,832	1,132,550
本年度末純資産残高	104,059,795	130,926,637	△ 26,866,842

【様式第4号】

資金収支計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	23,477,322
業務費用支出	11,456,596
人件費支出	5,920,518
物件費等支出	5,274,331
支払利息支出	104,444
その他の支出	157,303
移転費用支出	12,020,726
補助金等支出	6,429,027
社会保障給付支出	3,527,208
他会計への繰出支出	2,058,107
その他の支出	6,384
業務収入	28,214,671
税収等収入	20,084,727
国県等補助金収入	7,153,875
使用料及び手数料収入	466,342
その他の収入	509,727
臨時支出	65,565
災害復旧事業費支出	65,565
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	4,671,783
【投資活動収支】	
投資活動支出	5,283,523
公共施設等整備費支出	3,582,831
基金積立金支出	702,855
投資及び出資金支出	565,182
貸付金支出	432,656
その他の支出	-
投資活動収入	1,717,912
国県等補助金収入	983,643
基金取崩収入	183,560
貸付金元金回収収入	510,979
資産売却収入	39,730
その他の収入	-
投資活動収支	△ 3,565,611
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,215,403
地方債償還支出	3,215,403
その他の支出	-
財務活動収入	2,693,500
地方債発行収入	2,693,500
その他の収入	-
財務活動収支	△ 521,903
本年度資金収支額	584,269
前年度末資金残高	930,551
本年度末資金残高	1,514,820

前年度末歳計外現金残高	67,934
本年度歳計外現金増減額	735
本年度末歳計外現金残高	68,670
本年度末現金預金残高	1,583,490

全体貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

全体

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	169,614,369	固定負債	63,059,123
有形固定資産	158,389,659	地方債等	35,926,841
事業用資産	87,608,483	長期未払金	26,871
土地	19,412,591	退職手当引当金	6,180,563
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	630,192
建物	84,313,136	その他	20,294,656
建物減価償却累計額	△ 50,011,995	流動負債	5,549,443
工作物	4,885,014	1年内償還予定地方債等	4,572,164
工作物減価償却累計額	△ 2,800,044	未払金	649,917
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 573,981	前受金	72
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 832	賞与等引当金	169,675
航空機	-	預り金	157,616
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	68,608,566
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	986,563	固定資産等形成分	197,443,877
インフラ資産	64,049,506	余剰分(不足分)	△ 84,935,638
土地	3,528,413		
建物	4,245,017		
建物減価償却累計額	△ 2,302,916		
工作物	181,768,277		
工作物減価償却累計額	△ 124,348,354		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,159,070		
物品	26,573,764		
物品減価償却累計額	△ 19,842,093		
無形固定資産	316,756		
ソフトウェア	4,441		
その他	312,316		
投資その他の資産	10,907,953		
投資及び出資金	629,428		
有価証券	88,700		
出資金	540,728		
その他	-		
投資損失引当金	△ 3,300		
長期延滞債権	305,373		
長期貸付金	497,622		
基金	9,428,531		
減債基金	-		
その他	9,428,531		
その他	103,347		
徴収不能引当金	△ 53,049		
流動資産	11,502,437		
現金預金	5,104,557		
未収金	690,550		
短期貸付金	77,522		
基金	5,588,854		
財政調整基金	4,703,324		
減債基金	885,530		
棚卸資産	42,561		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 1,608		
繰延資産	-		
資産合計	181,116,805	純資産合計	112,508,239
		負債及び純資産合計	181,116,805

全体行政コスト計算書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	44,815,633
業務費用	23,699,703
人件費	8,412,188
職員給与費	6,758,919
賞与等引当金繰入額	169,675
退職手当引当金繰入額	529,406
その他	954,188
物件費等	14,342,114
物件費	7,114,285
維持補修費	403,985
減価償却費	6,802,845
その他	21,000
その他の業務費用	945,400
支払利息	336,603
徴収不能引当金繰入額	42,953
その他	565,845
移転費用	21,115,930
補助金等	7,574,796
社会保障給付	13,531,483
他会計への繰出金	-
その他	9,650
経常収益	4,018,463
使用料及び手数料	3,459,110
その他	559,353
純経常行政コスト	40,797,170
臨時損失	1,702,634
災害復旧事業費	65,565
資産除売却損	1,546,682
投資損失引当金繰入額	474
損失補償等引当金繰入額	89,914
その他	-
臨時利益	32,776
資産売却益	32,776
その他	-
純行政コスト	42,467,029

全体純資産変動計算書

自 令和3年4月1日

至 令和4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	111,429,297	194,517,663	△ 83,088,366
純行政コスト(△)	△ 42,467,029		△ 42,467,029
財源	40,958,218		40,958,218
税収等	24,540,411		24,540,411
国県等補助金	16,417,807		16,417,807
本年度差額	△ 1,508,811		△ 1,508,811
固定資産等の変動(内部変動)		337,118	△ 337,118
有形固定資産等の増加		5,235,976	△ 5,235,976
有形固定資産等の減少		△ 4,848,465	4,848,465
貸付金・基金等の増加		760,748	△ 760,748
貸付金・基金等の減少		△ 811,142	811,142
資産評価差額	2,404,538	2,404,538	
無償所管換等	182,497	182,497	
その他	717	2,061	△ 1,343
本年度純資産変動額	1,078,942	2,926,214	△ 1,847,272
本年度末純資産残高	112,508,239	197,443,877	△ 84,935,638

【様式第4号】

全体資金収支計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	37,544,787
業務費用支出	16,368,089
人件費支出	8,162,175
物件費等支出	7,535,003
支払利息支出	336,603
その他の支出	334,308
移転費用支出	21,176,698
補助金等支出	7,626,037
社会保障給付支出	13,531,483
他会計への繰出支出	-
その他の支出	19,178
業務収入	43,340,938
税収等収入	24,056,688
国県等補助金収入	14,734,244
使用料及び手数料収入	3,569,165
その他の収入	980,841
臨時支出	65,565
災害復旧事業費支出	65,565
その他の支出	-
臨時収入	2,201
業務活動収支	5,732,787
【投資活動収支】	
投資活動支出	6,163,779
公共施設等整備費支出	4,853,614
基金積立金支出	877,509
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	432,656
その他の支出	-
投資活動収入	2,134,762
国県等補助金収入	1,246,126
基金取崩収入	293,163
貸付金元金回収収入	510,979
資産売却収入	39,730
その他の収入	44,765
投資活動収支	△ 4,029,017
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,663,626
地方債等償還支出	4,663,626
その他の支出	-
財務活動収入	3,739,707
地方債等発行収入	3,721,100
その他の収入	18,607
財務活動収支	△ 923,920
本年度資金収支額	779,851
前年度末資金残高	4,256,037
本年度末資金残高	5,035,888

前年度末歳計外現金残高	67,934
本年度歳計外現金増減額	735
本年度末歳計外現金残高	68,670
本年度末現金預金残高	5,104,557

連結貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

連結

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	172,392,769	固定負債	62,476,049
有形固定資産	160,831,066	地方債等	35,926,841
事業用資産	90,005,076	長期未払金	26,871
土地	19,431,657	退職手当引当金	6,181,931
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	192
建物	85,311,727	その他	20,340,215
建物減価償却累計額	△ 50,333,461	流動負債	7,512,874
工作物	5,060,652	1年内償還予定地方債等	6,408,103
工作物減価償却累計額	△ 2,920,282	未払金	737,268
船舶	2,501,689	未払費用	4,392
船舶減価償却累計額	△ 1,274,368	前受金	9,926
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 832	賞与等引当金	169,980
航空機	-	預り金	181,308
航空機減価償却累計額	-	その他	1,898
その他	1,165,869	負債合計	69,988,923
その他減価償却累計額	△ 626,592	【純資産の部】	
建設仮勘定	991,696	固定資産等形成分	200,235,971
インフラ資産	64,058,855	余剰分(不足分)	△ 85,454,116
土地	3,528,413	他団体出資等分	62,807
建物	4,245,017		
建物減価償却累計額	△ 2,302,916		
工作物	181,795,567		
工作物減価償却累計額	△ 124,366,296		
その他	444		
その他減価償却累計額	△ 444		
建設仮勘定	1,159,070		
物品	26,807,756		
物品減価償却累計額	△ 20,040,621		
無形固定資産	321,895		
ソフトウェア	5,569		
その他	316,326		
投資その他の資産	11,239,808		
投資及び出資金	411,994		
有価証券	88,700		
出資金	319,594		
その他	3,700		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	306,916		
長期貸付金	513,077		
基金	9,957,390		
減債基金	-		
その他	9,957,390		
その他	103,503		
徴収不能引当金	△ 53,073		
流動資産	12,437,561		
現金預金	5,972,381		
未収金	705,660		
短期貸付金	88,124		
基金	5,593,277		
財政調整基金	4,707,747		
減債基金	885,530		
棚卸資産	66,956		
その他	12,775		
徴収不能引当金	△ 1,613		
繰延資産	3,255		
資産合計	184,833,585	純資産合計	114,844,662
		負債及び純資産合計	184,833,585

連結行政コスト計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	54,076,459
業務費用	25,868,823
人件費	9,067,430
職員給与費	7,270,559
賞与等引当金繰入額	169,980
退職手当引当金繰入額	529,682
その他	1,097,209
物件費等	15,511,209
物件費	7,488,029
維持補修費	484,974
減価償却費	7,109,332
その他	428,874
その他の業務費用	1,290,184
支払利息	361,247
徴収不能引当金繰入額	42,981
その他	885,956
移転費用	28,207,635
補助金等	14,653,266
社会保障給付	13,531,323
他会計への繰出金	-
その他	23,047
経常収益	4,693,100
使用料及び手数料	3,548,942
その他	1,144,158
純経常行政コスト	49,383,359
臨時損失	1,612,212
災害復旧事業費	65,565
資産除売却損	1,546,682
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	△ 86
その他	51
臨時利益	32,853
資産売却益	32,846
その他	7
純行政コスト	50,962,717

連結純資産変動計算書

自 令和3年4月1日

至 令和4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	113,823,214	197,452,530	△ 83,693,818	64,502
純行政コスト(△)	△ 50,962,717		△ 50,962,717	-
財源	49,355,309		49,355,309	-
税収等	28,267,694		28,267,694	-
国県等補助金	21,087,615		21,087,615	-
本年度差額	△ 1,607,407		△ 1,605,737	△ 1,670
固定資産等の変動(内部変動)		154,296	△ 154,296	
有形固定資産等の増加		5,258,893	△ 5,258,893	
有形固定資産等の減少		△ 5,154,952	5,154,952	
貸付金・基金等の増加		876,708	△ 876,708	
貸付金・基金等の減少		△ 826,353	826,353	
資産評価差額	2,404,538	2,404,538		
無償所管換等	182,497	182,497		
他団体出資等分の増加	△ 25			△ 25
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	41,153	40,050	1,103	
その他	693	2,061	△ 1,368	
本年度純資産変動額	1,021,448	2,783,441	△ 1,760,298	△ 1,695
本年度末純資産残高	114,844,662	200,235,971	△ 85,454,116	62,807

【様式第4号】

連結資金収支計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	46,481,908
業務費用支出	18,216,660
人件費支出	8,805,861
物件費等支出	8,415,770
支払利息支出	347,055
その他の支出	647,974
移転費用支出	28,265,248
補助金等支出	14,704,506
社会保障給付支出	13,531,323
他会計への繰出支出	-
その他の支出	29,419
業務収入	52,418,089
税金等収入	27,780,187
国県等補助金収入	19,404,052
使用料及び手数料収入	3,658,996
その他の収入	1,574,854
臨時支出	65,565
災害復旧事業費支出	65,565
その他の支出	-
臨時収入	2,201
業務活動収支	5,872,817
【投資活動収支】	
投資活動支出	6,263,925
公共施設等整備費支出	4,877,800
基金積立金支出	991,385
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	394,464
その他の支出	276
投資活動収入	2,115,246
国県等補助金収入	1,246,592
基金取崩収入	295,269
貸付金元金回収収入	484,036
資産売却収入	39,730
その他の収入	49,619
投資活動収支	△ 4,148,679
【財務活動収支】	
財務活動支出	6,533,601
地方債等償還支出	4,623,626
その他の支出	1,909,975
財務活動収入	5,528,571
地方債等発行収入	3,681,100
その他の収入	1,847,471
財務活動収支	△ 1,005,030
本年度資金収支額	719,108
前年度末資金残高	5,180,886
比例連結割合変更に伴う差額	1,144
本年度末資金残高	5,901,138
前年度末歳計外現金残高	70,529
本年度歳計外現金増減額	737
比例連結割合変更に伴う差額	△ 24
本年度末歳計外現金残高	71,243
本年度末現金預金残高	5,972,381

VI 注記

VI 注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

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

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

また、物品については、1品当たり50万円以上の備品を対象としています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的有価証券

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

② 満期保有目的以外の有価証券

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

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

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

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

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不納引当金

過去5年間の平均欠損率により算定しています。

② 賞与等引当金

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

③ 退職手当引当金

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

④ 損失補償等引当金

財政健全化法の将来負担比率算定上の将来負担額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

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

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

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

(7) 消費税等の会計処理

各会計基準を採用して連結しています。

(8) 財務書類の表示金額単位

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

2 重要な会計方針の変更

重要な会計方針の変更はありません。

3 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

4 偶発債務

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

(単位：千円)

団体名等	出資割合	損失補償限度額	将来負担額
萩海運有限会社	95.5%	1,000,000	630,000
水洗便所改造資金 融資あっせん制度	—	18,000	192

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2年度末 (期末相殺消去)	令和3年度 増減額	令和3年度末 (期末相殺消去)
一般会計	水道事業会計	739,117	118,224	857,341
一般会計	下水道事業会計	873,286	271,403	1,144,688
一般会計	病院事業会計	879,821	175,555	1,055,376
全体小計		2,492,223	565,182	3,057,405
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	565,182	3,278,985

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	857,341	857,341
一般会計	下水道事業会計	1,144,688	1,144,688
一般会計	病院事業会計	1,055,376	1,055,376
全体小計		3,057,405	3,057,405
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		3,278,985	3,278,985

◆ 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2年度末 （期末相殺消去）	令和3年度 増減額	令和3年度末 （期末相殺消去）
一般会計	萩海運有限会社	540,000	90,000	630,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,826	474	3,300
連結合計		542,826	90,474	633,300

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	630,000		630,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	3,300	3,300	
連結合計		633,300	3,300	630,000

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	62,069	62,069
一般会計	国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	552,411	552,411
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	121,430	121,430
一般会計	後期高齢者医療事業特別会計	299,253	299,253
一般会計	介護保険事業特別会計	1,085,013	1,085,013
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	76,085	76,085
全体小計		2,196,262	2,196,262
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）	800	800
連結合計		2,197,061	2,197,061

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	149		149
一般会計	水道事業会計	241,401		241,401
一般会計	下水道事業会計	754,457		754,457
一般会計	病院事業会計	501,983		501,983
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	46,687		46,687
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	56		56
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業会計	6,316		6,316
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	水道事業会計	330		330
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	4,495		4,495
全体小計		1,555,931		1,555,931
一般会計	山口県市町総合事務組合（一般会計）		31,200	31,200
一般会計	山口県市町総合事務組合（自治会館管理特別会計）		60	60
一般会計	萩・長門清掃一部事務組合		116,622	116,622
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（一般会計）		2,449	2,449
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）		885,822	885,822
一般会計	株式会社マリーナ萩	169		169
一般会計	萩公共サービス株式会社	2		2
一般会計	萩海運有限公司	357,108		357,108
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	213		213

(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	1,625		1,625
一般会計	有限会社アスクむつみ	3,203		3,203
一般会計	株式会社旭開発	938		938
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	51		51
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	2,051		2,051
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)		919,200	919,200
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)	14,044		14,044
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)	4,141		4,141
連結合計		1,939,576	1,955,509	3,895,084

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	12,709		12,709
一般会計	下水道事業会計		17,533	17,533
一般会計	病院事業会計	14,769		14,769
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	15		15
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計	15		15
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	88		88
全体小計		27,596	17,533	45,128

(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	286,921		286,921
一般会計	萩海運有限公司	3,514		3,514
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	8,266		8,266
一般会計	有限会社アスクむつみ	7,214		7,214
一般会計	株式会社旭開発	6,793		6,793
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	1,249		1,249
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	2,773		2,773
一般会計	株式会社広域市町村型CAT Vネットワーク	26,855		26,855
休日急患診療事業特別会計	萩公共サービス株式会社	22		22
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		375,554	17,533	393,086

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	31,509	31,509

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	26	26
全体小計		26	26

(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		161		161
連結合計			186		186

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		107		107

○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	240,378			240,378
一般会計	下水道事業会計 物件費	17,533			17,533
一般会計	下水道事業会計 補助費等	103,291			103,291
一般会計	下水道事業会計 出資金		83,015		83,015
一般会計	病院事業会計 物件費	1,373			1,373
一般会計	病院事業会計 補助費等	147,872			147,872
一般会計	病院事業会計 社会保障給付	23			23
一般会計	病院事業会計 出資金		3,555		3,555
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（事業勘定）特別会計	病院事業 補助費等	136		136
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業 補助費等	495		495
全体小計		511,116	86,569	597,685
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	398		398
一般会計	萩海運有限公司 物件費	263		263
一般会計	萩海運有限公司 補助費等	346		346
一般会計	萩海運有限公司 社会保障給付	3		3
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	7,075		7,075
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	3,203		3,203
一般会計	株式会社旭開発 物件費	220		220
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 物件費	500		500
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 補助費等	51		51
一般会計	有限会社ハピネスふくえ 物件費	1		1
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限公司 物件費	22		22
休日急患診療事業特別会計	萩海運有限公司 物件費	2		2
連結合計		524,921	86,569	611,491

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	131,867,818	6,203,387	3,411,126	134,660,080	49,909,440	1,809,072	84,750,640
土地	18,585,398	3	2,620	18,582,781			18,582,781
立木竹	29,695,426	2,942,168	1,943,299	30,694,295			30,694,295
建物	77,604,156	1,491,957	63,304	79,032,809	46,729,479	1,610,927	32,303,330
工作物	4,533,290	126,605		4,659,895	2,605,149	134,048	2,054,746
船舶	700,712			700,712	573,981	63,794	126,731
浮標等	3,025			3,025	832	302	2,193
航空機							
その他							
建設仮勘定	745,812	1,642,654	1,401,903	986,563			986,563
インフラ資産	123,860,424	1,079,204	523,506	124,416,122	97,497,625	2,767,769	26,918,497
土地	2,220,142	2,199		2,222,341			2,222,341
建物	412,824	858		413,682	274,515	13,369	139,168
工作物	120,369,408	603,086		120,972,494	97,223,110	2,754,400	23,749,384
その他							
建設仮勘定	858,049	473,061	523,506	807,604			807,604
物品	6,792,618	1,174,538		7,967,157	5,709,575	374,842	2,257,581
合計	262,520,860	8,457,129	3,934,631	267,043,358	153,116,641	4,951,683	113,926,718

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	5,076,508	18,067,950	7,764,083	2,029,750	38,012,174	942,345	12,857,830	84,750,640
土地	1,322,880	7,797,113	684,911	142,063	3,392,020	99,975	5,143,820	18,582,781
立木竹					30,694,295			30,694,295
建物	3,602,379	9,220,859	6,972,963	1,883,395	2,888,286	57,387	7,678,061	32,303,330
工作物	147,455	1,001,510	84,938	4,292	115,069	666,830	34,654	2,054,746
船舶					126,573	158		126,731
浮標等					2,193			2,193
航空機								
その他								
建設仮勘定	3,795	48,468	21,271		793,737	117,996	1,295	986,563
インフラ資産	19,299,266	145,468	83,783		7,359,528	119	30,333	26,918,497
土地	1,911,423	118,451	64,959		98,881		28,628	2,222,341
建物	107,400		5,712		26,056			139,168
工作物	16,621,935	27,017	13,112		7,085,496	119	1,705	23,749,384
その他								
建設仮勘定	658,509				149,096			807,604
物品	925,637	119,292	81,350	14,155	55,641	1,005,823	55,682	2,257,581
合計	25,301,412	18,332,710	7,929,216	2,043,905	45,427,343	1,948,288	12,943,844	113,926,718

(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	138,047,963	6,460,391	3,513,019	140,995,335	53,386,852	1,900,378	87,608,483
土地	19,415,207	3	2,620	19,412,591			19,412,591
立木竹	29,695,426	2,942,168	1,943,299	30,694,295			30,694,295
建物	82,698,007	1,678,434	63,304	84,313,136	50,011,995	1,700,990	34,301,141
工作物	4,756,756	128,258		4,885,014	2,800,044	135,292	2,084,969
船舶	700,712			700,712	573,981	63,794	126,731
浮標等	3,025			3,025	832	302	2,193
航空機							
その他							
建設仮勘定	778,831	1,711,529	1,503,796	986,563			986,563
インフラ資産	189,296,059	2,313,669	908,952	190,700,777	126,651,271	3,916,631	64,049,506
土地	3,525,963	2,450		3,528,413			3,528,413
建物	4,240,659	4,358		4,245,017	2,302,916	87,662	1,942,100
工作物	180,248,204	1,551,333	31,260	181,768,277	124,348,354	3,828,969	57,419,923
その他							
建設仮勘定	1,281,233	755,528	877,692	1,159,070			1,159,070
物品	25,378,423	1,438,108	242,767	26,573,764	19,842,093	671,426	6,731,671
合計	352,722,445	10,212,168	4,664,737	358,269,875	199,880,216	6,488,435	158,389,659

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	5,076,508	18,067,950	10,613,521	2,029,750	38,012,174	942,345	12,866,234	87,608,483
土地	1,322,880	7,797,113	1,506,316	142,063	3,392,020	99,975	5,152,225	19,412,591
立木竹					30,694,295			30,694,295
建物	3,602,379	9,220,859	8,970,774	1,883,395	2,888,286	57,387	7,678,061	34,301,141
工作物	147,455	1,001,510	115,161	4,292	115,069	666,830	34,654	2,084,969
船舶					126,573	158		126,731
浮標等					2,193			2,193
航空機								
その他								
建設仮勘定	3,795	48,468	21,271		793,737	117,996	1,295	986,563
インフラ資産	56,430,275	145,468	83,783		7,359,528	119	30,333	64,049,506
土地	3,217,495	118,451	64,959		98,881		28,628	3,528,413
建物	1,910,332		5,712		26,056			1,942,100
工作物	50,292,474	27,017	13,112		7,085,496	119	1,705	57,419,923
その他								
建設仮勘定	1,009,974				149,096			1,159,070
物品	4,917,799	119,292	563,277	14,155	55,641	1,005,823	55,682	6,731,671
合計	66,424,583	18,332,710	11,260,582	2,043,905	45,427,343	1,948,288	12,952,249	158,389,659

(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	142,181,270	6,494,512	3,515,171	145,160,610	55,155,534	2,192,324	90,005,076
土地	19,434,105	171	2,620	19,431,657			19,431,657
立木竹	29,695,426	2,942,168	1,943,299	30,694,295			30,694,295
建物	83,682,534	1,693,954	64,760	85,311,727	50,333,461	1,740,209	34,978,266
工作物	4,930,876	129,776		5,060,652	2,920,282	150,176	2,140,370
船舶	2,500,717	1,668	696	2,501,689	1,274,368	237,400	1,227,321
浮標等	3,025			3,025	832	302	2,193
航空機							
その他	1,155,570	10,299		1,165,869	626,592	64,237	539,277
建設仮勘定	779,017	1,716,475	1,503,796	991,696			991,696
インフラ資産	189,323,548	2,313,914	908,952	190,728,511	126,669,656	3,918,537	64,058,855
土地	3,525,963	2,450		3,528,413			3,528,413
建物	4,240,659	4,358		4,245,017	2,302,916	87,662	1,942,100
工作物	180,275,253	1,551,574	31,260	181,795,567	124,366,296	3,830,871	57,429,272
その他	440	4		444	444	4	
建設仮勘定	1,281,233	755,528	877,692	1,159,070			1,159,070
物品	25,608,690	1,447,407	248,341	26,807,756	20,040,621	689,790	6,767,135
合計	357,113,508	10,255,833	4,672,464	362,696,878	201,865,812	6,800,651	160,831,066

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	6,204,792	18,067,950	10,616,909	3,267,164	38,039,682	942,345	12,866,234	90,005,076
土地	1,322,923	7,797,113	1,506,316	161,086	3,392,020	99,975	5,152,225	19,431,657
立木竹					30,694,295			30,694,295
建物	3,623,803	9,220,859	8,974,162	2,524,856	2,899,139	57,387	7,678,061	34,978,266
工作物	150,132	1,001,510	115,161	41,944	130,140	666,830	34,654	2,140,370
船舶	1,099,006				128,158	158		1,227,321
浮標等					2,193			2,193
航空機								
その他				539,277				539,277
建設仮勘定	8,928	48,468	21,271		793,737	117,996	1,295	991,696
インフラ資産	56,430,275	145,468	83,783	9,349	7,359,528	119	30,333	64,058,855
土地	3,217,495	118,451	64,959		98,881		28,628	3,528,413
建物	1,910,332		5,712		26,056			1,942,100
工作物	50,292,474	27,017	13,112	9,349	7,085,496	119	1,705	57,429,272
その他								
建設仮勘定	1,009,974				149,096			1,159,070
物品	4,926,102	119,292	563,360	14,155	82,720	1,005,823	55,682	6,767,135
合計	67,561,169	18,332,710	11,264,052	3,290,668	45,481,930	1,948,288	12,952,249	160,831,066

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	0	0	0	50,000	2,000	△ 2,000	0
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	3,754	300,500	88,700	350,500	90,700	△ 2,000	88,700
一般会計等 合計	3,754	300,500	88,700	350,500	90,700	△ 2,000	88,700
全体ベース 純計	3,754	300,500	88,700	350,500	90,700	△ 2,000	88,700

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:千円)

相手先名	出資金額 (貸借対照 表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合 (%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	投資損失引 当金計上額 (H)	(参考)財産 に関する調 書記載額
水道事業出資金	857,341	11,748,388	7,924,959	3,823,429	2,967,139	28.9%	1,104,589		
下水道事業出資金	1,144,688	32,520,736	26,952,157	5,568,579	4,841,143	23.6%	1,316,969		
病院事業出資金	1,055,376	3,768,343	3,389,434	378,909	1,158,800	91.1%	345,072		
有限会社アクアグリーン川上	3,300	3,600	5,710	△ 2,110	6,300	52.4%	△ 1,105	3,300	3,300
有限会社アスクむつみ	17,550	39,619	12,238	27,381	23,400	75.0%	20,536		17,550
有限会社グリーンファーム旭	5,000	50,546	17,939	32,607	15,000	33.3%	10,868		5,000
萩海運有限会社	85,380	1,318,745	1,851,662	△ 532,917	89,380	95.5%	△ 509,042		85,380
萩市土地開発公社	10,000	26,093		26,093	10,000	100.0%	26,093		10,000
有限会社ハピネスふくえ	5,650	22,608	7,534	15,074	11,350	49.8%	7,504		5,650
一般社団法人萩八景遊覧船	6,000	24,244	2,396	21,848	10,000	60.0%	13,109		6,000
一般会計 合計	3,190,285	49,522,922	40,164,028	9,358,894	9,132,512	34.9%	2,334,593	3,300	132,880
一般会計等 合計	3,190,285	49,522,922	40,164,028	9,358,894	9,132,512	34.9%	2,334,593	3,300	132,880
全体ベース 合計	3,190,285	49,522,922	40,164,028	9,358,894	9,132,512	34.9%	2,334,593	3,300	132,880
全体 ベース 相殺消去	△ 3,057,405	△ 48,037,467	△ 38,266,550	△ 9,770,917	△ 8,967,082	34.1%	△ 2,766,630		
全体ベース 純計	132,880	1,485,455	1,897,478	△ 412,023	165,430	80.3%	△ 432,037	3,300	132,880

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	678,983	168,233	510,750	234,756	35.7%	182,542		83,911	83,911
石見空港ターミナルビル株式会社	13,000	782,469	31,049	751,420	480,000	2.7%	20,363		13,000	13,000
公益信託はぎ大学支援市民基金	11,100	2,448		2,448	11,100	100.0%	2,448	8,652	2,448	11,100
萩ロイヤルインテリジェントホテル株式会社	1,000	643,947	423,025	220,922	63,000	1.6%	3,513		1,000	1,000
一般社団法人無角和種振興公社	47,330	208,234	11,536	196,698	196,698	24.1%	47,326		47,330	47,330
公益財団法人やまぐち移植医療推進財団	6,369	311,688	403	311,285	311,286	2.1%	6,381		6,369	6,369
山口県教育振興県民運動推進基金	2,443	344,302	1,993	342,309	342,309	0.7%	2,430		2,443	2,443
山口県共済生活協同組合	100	1,802,758	35,367	1,767,391	1,703,970	0.0%	177		100	100
山口県漁業信用基金協会	30,200	4,051,543	1,999,471	2,052,072	1,296,450	2.3%	47,813		30,200	30,200
一般財団法人山口県建設技術センター	389	442,237	125,282	316,955	316,955	0.1%	380		389	389
更生保護法人山口県更生保護協会	11	127,305	0	127,305	122,050	0.0%	13		11	11
公益財団法人山口県国際交流協会	10,177	751,365	4,729	746,636	746,636	1.4%	10,154		10,177	10,177
山口県栽培漁業推進基金	3,314	1,234,592	155,399	1,079,193	1,079,193	0.3%	3,345		3,314	3,314
公益財団法人やまぐち産業振興財団	7,800	4,123,336	1,626,067	2,497,269	2,497,270	0.3%	7,742		7,800	7,800
山口県椎茸農業協同組合	1	82,523	85,867	△ 3,344	23,754	0.0%		1		1
社会福祉安定資金	1,030	1,942,305	297,962	1,644,343	1,644,343	0.1%	987		1,030	1,030
山口県信用保証協会	145,739	392,966,864	362,038,661	30,928,203	30,928,203	0.5%	145,363		145,739	145,739
公益社団法人山口県青果物基金協会	3,320	410,600	133,982	276,618	276,619	1.2%	3,319		3,320	3,320
公益社団法人山口県畜産振興協会	1,280	551,104	52,627	498,477	498,477	0.3%	1,296		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	2,478,753	613,433	1,865,320	1,865,320	0.2%	3,917		3,890	3,890
山口県農業信用基金協会	15,410	145,660,651	140,356,886	5,303,765	5,303,764	0.3%	15,381		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	512,123	869	511,254	511,254	1.3%	6,697		6,720	6,720
一般社団法人山口県労働者福祉協議会	5,130	820,021	34,999	785,022	785,022	0.7%	5,103		5,130	5,130
社会福祉法人萩市社会福祉事業団	3,000	2,360,108	616,696	1,743,412	1,743,411	0.2%	2,964		3,000	3,000
地方公共団体金融機構	5,800	24,834,865,000	24,466,761,000	368,104,000	16,602,000	0.0%	110,431		5,800	5,800
公益財団法人やまぐち農林振興公社	5,737	51,033,270	39,153,955	11,879,315	11,879,315	0.1%	5,940		5,737	5,737
一般社団法人萩ものがたり	2,000	12,422	1,426	10,996	9,000	22.2%	2,443		2,000	2,000
萩テレビ株式会社	300	870,930	615,977	254,953	31,200	1.0%	2,448		300	300
一般会計 合計	416,501	25,450,071,881	25,015,346,893	434,724,988	81,503,356	0.5%	640,916	8,653	407,848	416,501
一般会計等 合計	416,501	25,450,071,881	25,015,346,893	434,724,988	81,503,356	0.5%	640,916	8,653	407,848	416,501
全体ベース 純計	416,501	25,450,071,881	25,015,346,893	434,724,988	81,503,356	0.5%	640,916	8,653	407,848	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	4,703,324				4,703,324	4,703,324
減債基金	885,530				885,530	885,530
職員退職手当基金	420,000				420,000	420,000
あなたのふるさと萩応援基金	578,654				578,654	578,654
合併特例基金	2,984,645				2,984,645	2,984,645
福祉振興基金	113,742				113,742	113,742
振興基金	106,801				106,801	106,801
温泉振興基金	31,315				31,315	31,315
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	29,894				29,894	29,894
守永・石川基金	40,140				40,140	40,140
高等学校進学奨励基金	5,517				5,517	5,517
教育振興基金	25,303				25,303	25,303
教育文化奨励基金	6,400				6,400	6,400
芸術文化育英基金	21,458				21,458	21,458
市民病院基金	932,784				932,784	932,784
大谷重友大学進学奨学基金	14,731				14,731	14,731
大田義晴進学奨学基金	3,016				3,016	3,016
市庁舎建設基金	1,209,479				1,209,479	1,209,479
用品調達基金	2,330			670	3,000	3,000
森林環境整備基金	118,126				118,126	118,126
一般会計 合計	12,268,202			670	12,268,872	12,268,872
土地開発基金	1,103,158		190,616		1,293,774	1,293,774
一般会計等 合計	13,371,360		190,616	670	13,562,646	13,562,646
国民健康保険基金	888,583				888,583	888,583
介護給付費準備基金	566,156				566,156	566,156
地方公営事業会計 合計	1,454,739				1,454,739	1,454,739
全体ベース 純計	14,826,099		190,616	670	15,017,385	15,017,385

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)	496,480	0	76,380	0	572,860
災害援護資金貸付金	1,142	0	1,142	0	2,285
高等学校進学奨励金貸付金	0	0	0	0	0
一般会計 合計	497,622		77,522		575,145
一般会計等 合計	497,622		77,522		575,145
全体ベース 純計	497,622		77,522		575,145

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【貸付金】		
その他の貸付金	36,936	0
元金	32,223	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	16,703	0
教育費貸付金 元金	458	0
利子	4,712	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	3,088	0
一般会計 小計	36,936	0
【未収金】		
税等未収金	116,314	△ 20,909
市民税(個人)	34,316	△ 5,237
市民税(法人)	1,298	△ 280
固定資産税	53,757	△ 11,740
軽自動車税	4,075	△ 578
都市計画税	7,995	△ 1,746
分担金及び負担金	14,873	△ 1,328
児童福祉費負担金	14,873	△ 1,328

⑦未収金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【貸付金】		
その他の貸付金	0	0
元金	0	0
民生費貸付金(福祉援護資金) 元金	0	0
民生費貸付金(住宅新築等資金) 元金	0	0
教育費貸付金 元金	0	0
利子	0	0
民生費貸付金(福祉援護資金) 利子	0	0
民生費貸付金(住宅新築等資金) 利子	0	0
一般会計 小計	0	0
【未収金】		
税等未収金	42,080	△ 142
市民税(個人)	15,175	△ 118
市民税(法人)	410	0
固定資産税	18,628	△ 13
軽自動車税	1,843	△ 9
都市計画税	2,460	△ 2
分担金及び負担金	3,566	0
児童福祉費負担金	336	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
林業費分担金	0	0
災害復旧費分担金	0	0
その他の未収金	64,372	△ 164
使用料及び手数料	47,735	0
総務管理使用料	238	0
社会福祉使用料	175	0
農業使用料	10,223	0
都市計画使用料	64	0
住宅使用料	36,984	0
小学校使用料	10	0
総務管理手数料	12	0
保健衛生手数料	30	0
財産収入	4,184	△ 64
土地貸付収入	4,022	△ 61
家屋貸付収入	162	△ 2
諸収入	12,453	△ 101
民生費雑入	10,792	△ 87
衛生費雑入	1,620	△ 13
農林水産業費雑入	0	0
商工費雑入	0	0

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
林業費分担金	3,055	0
災害復旧費分担金	175	0
その他の未収金	20,192	0
使用料及び手数料	3,609	0
総務管理使用料	285	0
社会福祉使用料	0	0
農業使用料	0	0
都市計画使用料	0	0
住宅使用料	3,314	0
小学校使用料	0	0
総務管理手数料	1	0
保健衛生手数料	10	0
財産収入	176	0
土地貸付収入	176	0
家屋貸付収入	0	0
諸収入	16,407	0
民生費雑入	3,356	0
衛生費雑入	0	0
農林水産業費雑入	200	0
商工費雑入	11,365	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
土木費雑入	41	0
教育費雑入	0	0
一般会計 小計	180,686	△ 21,074
一般会計 合計	217,622	△ 21,074
【未収金】		
その他の未収金		
休日急患診療事業特別会計 小計		
休日急患診療事業特別会計 合計		
一般会計等 合計	217,622	△ 21,074
【未収金】		
給水収益	6,695	△ 3,347
水道事業企業会計 合計	6,695	△ 3,347

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
土木費雑入	0	0
教育費雑入	1,485	0
一般会計 小計	62,272	△ 142
一般会計 合計	62,272	△ 142
【未収金】		
その他の未収金	3	0
外来収入	3	0
諸検査等収入	0	0
休日急患診療事業特別会計 小計	3	0
休日急患診療事業特別会計 合計	3	0
一般会計等 合計	62,275	△ 142
【未収金】		
給水収益	79,495	△ 397
加入納付金	66	
他会計負担金	8,289	
上下水道部長人件費負担金	10,358	
他会計補助金	232,089	
県負担金	23,062	
下水道使用料徴収事務負担金	26,601	
水道事業企業会計 合計	379,960	△ 397

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】		
下水道使用料	8,098	△ 4,111
受益者負担金	287	△ 237
下水道事業企業会計 合計	8,385	△ 4,348
【未収金】		
医業収益	5,539	△ 2,770
医業外収益	5,311	△ 909
病院事業企業会計 合計	10,850	△ 3,678

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】		
下水道使用料	53,054	△ 265
雨水処理負担金	21,974	0
手数料	10	0
し尿処理負担金	17,533	0
受益者負担金	262	△ 131
未収消費税	17,853	0
他会計出資金	83,015	0
他会計補助金	101,168	0
下水道事業企業会計 合計	294,868	△ 396
【未収金】		
医業収益	297,796	△ 530
医業外収益	215,150	△ 39
病院事業企業会計 合計	512,946	△ 569

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】 税等未収金		
国民健康保険料	53,119	△ 18,441
一般被保険者国民健康保険料	53,090	△ 18,426
医療給付費分	36,124	△ 12,546
後期高齢者支援金分	10,904	△ 3,831
介護納付金分	6,062	△ 2,050
退職被保険者国民健康保険料	29	△ 15
医療給付費分	20	△ 10
後期高齢者支援金分	6	△ 3
介護納付金分	3	△ 2
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	53,119	△ 18,441
【未収金】 その他の未収金		
雑入	2,173	△ 16
一般被保険者返納金	163	△ 16
一般被保険者第三者納付金	2,010	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	2,173	△ 16
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	55,292	△ 18,457

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
【未収金】 税等未収金		
国民健康保険料	33,813	△ 96
一般被保険者国民健康保険料	33,813	△ 96
医療給付費分	23,045	△ 62
後期高齢者支援金分	7,087	△ 19
介護納付金分	3,681	△ 15
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	33,813	△ 96
【未収金】 その他の未収金		
雑入	179	0
一般被保険者返納金	179	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	179	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	33,992	△ 96

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
後期高齢者医療保険料	2,118	△ 589
普通徴収保険料	2,118	△ 589
滞納繰越分	2,118	△ 589
後期高齢者医療事業特別会計 合計	2,118	△ 589
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	4,412	△ 1,555
第1号被保険者保険料	4,412	△ 1,555
滞納繰越分普通徴収保険料	4,412	△ 1,555
介護保険事業特別会計 合計	4,412	△ 1,555
全体ベース 単純 合計	305,374	△ 53,048
連結修正等		
全体ベース 純計	305,374	△ 53,048

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
後期高齢者医療保険料	1,699	0
特別徴収保険料	△ 287	0
現年度分	△ 287	0
普通徴収保険料	1,986	0
現年度分	1,986	0
後期高齢者医療事業特別会計 合計	1,699	0
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	2,495	△ 7
第1号被保険者保険料	2,495	△ 7
現年度分特別徴収保険料	△ 500	0
現年度分普通徴収保険料	2,995	△ 7
介護保険事業特別会計 合計	2,495	△ 7
全体ベース 単純 合計	1,288,235	△ 1,607
連結修正等	△ 597,685	
全体ベース 純計	690,550	△ 1,607

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
	うち1年内償還予定										
公共事業等債	503,078	142,279	498,018			5,060					
公営住宅建設事業債	568,973	95,354	568,973								
災害復旧事業債	455,879	113,313	412,033		43,846						
緊急防災・減災事業債	45,411	45,411	15,471	29,940							
教育・福祉施設等整備事業債	719,146	119,507	680,126		14,340	24,680					
一般単独事業債	8,801,928	1,117,467	50,056	421,559	4,867,929	2,459,243					1,003,142
辺地対策事業債	615,039	124,226	615,039								
過疎対策事業債	5,149,868	465,646	5,149,868								
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	406,366	38,825		406,366							
財源対策債	179,377	25,994	165,861	13,515							
減収補てん債(昭和61・平成5～7・9～30・令和1～2年度分)	20,000	1,053	20,000								
臨時財政特例債											
減税補てん債	53,348	18,875	53,348								
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	1,963		37,300							
臨時財政対策債	5,824,161	759,059	3,597,603	150,290	1,130,751	945,516					
都道府県貸付金	3,597	1,762									3,597
猶予特例債											
その他	551,556	67,236	492,580	58,976							
一般会計 小計	23,935,027	3,137,971	12,318,977	1,117,946	6,056,866	3,434,499					1,006,739
一般会計等 小計	23,935,027	3,137,971	12,318,977	1,117,946	6,056,866	3,434,499					1,006,739
辺地対策事業債	104,140	1,465	104,140								
過疎対策事業債	95,531	14,158	95,531								
国保事業(直診勘定)特別会計 小計	199,671	15,623	199,671								
水道事業債	3,952,537	279,494	2,020,983	1,931,554							
辺地対策事業債	63,104	15,865	63,104								
過疎対策事業債	204,905	28,613	167,105	37,800							
災害復旧事業債	4,667	2,310	4,667								
水道事業企業会計 小計	4,225,214	326,282	2,255,860	1,969,354							
病院事業債	1,921,677	233,200	1,834,904	83,948	2,825						
過疎対策事業債	481,428	52,494	437,030	44,397							
病院事業企業会計 小計	2,403,105	285,694	2,271,934	128,345	2,825						
下水道事業債	9,055,673	757,064	4,647,392	3,387,222	495,430	525,629					
辺地対策事業債	17,700			17,700							
過疎対策事業債	643,173	57,051	316,211	326,961							
災害復旧事業債	19,442	8,241	19,442								
下水道事業企業会計 小計	9,735,988	822,356	4,983,045	3,731,883	495,430	525,629					
地方公営事業会計 小計	16,563,978	1,449,954	9,710,510	5,829,583	498,255	525,629					
全体ベース 合計	40,499,005	4,587,925	22,029,487	6,947,529	6,555,121	3,960,129					1,006,739

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	23,935,027	21,723,411	1,988,226	170,711	12,595	30,065	1,526	8,493
一般会計等 小計	23,935,027	21,723,411	1,988,226	170,711	12,595	30,065	1,526	8,493
国保事業(直診勘定)特別会計	199,671	199,671						
水道事業企業会計	4,225,214	2,251,380	626,476	1,193,446	68,840	32,408	23,302	29,362
病院事業企業会計	2,403,105	885,119	810,052	707,935				
下水道事業企業会計	9,735,988	4,689,349	2,575,135	2,118,152	138,602	102,925	61,490	50,335
地方公営事業会計 小計	16,563,978	8,025,519	4,011,662	4,019,533	207,442	135,333	84,792	79,698
全体ベース 合計	40,499,005	29,748,929	5,999,888	4,190,244	220,037	165,398	86,318	88,191

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	23,935,027	3,137,971	3,166,274	2,791,594	2,515,223	2,068,911	6,899,350	2,563,766	785,494	6,444
一般会計等 小計	23,935,027	3,137,971	3,166,274	2,791,594	2,515,223	2,068,911	6,899,350	2,563,766	785,494	6,444
国保事業(直診勘定)特別会計	199,671	15,623	26,314	26,244	25,882	22,192	81,253	2,164		
水道事業企業会計	4,225,214	326,282	331,100	316,581	310,078	302,370	1,152,372	796,054	454,333	236,045
病院事業企業会計	2,403,105	285,694	320,086	312,910	286,886	262,541	724,156	146,740	39,896	24,196
下水道事業企業会計	9,735,988	822,355	843,304	802,910	757,717	702,023	2,588,644	1,452,452	846,932	919,652
地方公営事業会計 小計	16,563,978	1,449,954	1,520,803	1,458,644	1,380,564	1,289,125	4,546,426	2,397,409	1,341,160	1,179,893
全体ベース 合計	40,499,005	4,587,925	4,687,077	4,250,238	3,895,787	3,358,036	11,445,775	4,961,175	2,126,654	1,186,337

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	30,688	21,074	30,688		21,074
流動資産－徴収不能引当金	360		75	142	142
退職手当引当金	4,853,734	423,136	264,671		5,012,199
損失補償等引当金	540,278	89,914			630,192
賞与等引当金	62,631	61,333	62,631		61,333
投資損失引当金	2,826	474			3,300
一般会計等 小計	5,490,517	595,930	358,065	142	5,728,240
固定資産－徴収不能引当金	36,356	31,883	36,264		31,975
流動資産－徴収不能引当金	3,931	2,989	5,285	169	1,466
退職手当引当金	1,188,936	106,270	81,220	45,622	1,168,364
損失補償等引当金					
賞与等引当金	109,467	108,342	109,467		108,342
投資損失引当金					
地方公営事業会計 小計	1,338,690	249,484	232,236	45,792	1,310,147
固定資産－徴収不能引当金	67,044	52,957	66,952		53,049
流動資産－徴収不能引当金	4,291	2,989	5,360	312	1,608
退職手当引当金	6,042,670	529,406	345,891	45,622	6,180,563
損失補償等引当金	540,278	89,914			630,192
賞与等引当金	172,097	169,675	172,097		169,675
投資損失引当金	2,826	474			3,300
全体ベース 合計	6,829,207	845,415	590,300	45,934	7,038,387

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	179,912	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	
	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	28,195	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	
	森林団地基盤整備事業補助金	林業経営体	26,589	森林団地内の森林整備、作業道設置費、林業用機械等の導入費を補助	
	がんばろう萩！施設再生まちづくり促進奨励金	事業者	17,884	新型コロナウイルス感染症の影響で、廃業等により空き物件となった施設を改修・解体し、新たな事業所を設置する事業者に対して補助	
	浄化槽設置整備事業補助金	個人	17,847	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	
	集落営農法人連合体形成加速化事業補助金	集落営農法人連合体	11,422	集落営農法人連合体による規模拡大、低コスト化等に必要の共同利用機械・施設の整備に要する費用の一部を補助	
	コミュニティセンター助成事業補助金	町内会、自治会	11,411	自治会くじの助成金を活用したコミュニティ活動に必要な集会施設や備品等の整備を補助	
	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	6,759	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	
	その他		40,232		
	一般会計等 小計			340,249	
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			340,249		
その他の補助金等	後期高齢者医療療養給付費負担金	山口県後期高齢者医療広域連合	885,822	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	
	住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金	個人	545,500	住民税非課税世帯及び家計急変世帯に対し、一世帯当たり10万円を給付	
	子育て世帯への臨時特別給付金	個人	497,800	子育て世帯を応援するため高校生までの子どもがいる世帯に対し、対象児童1人当たり10万円を給付	
	病院事業負担金	萩市民病院	480,805	萩市民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	393,125	萩市下水道事業会計に対する一般会計負担	
	離島航路補助金	萩海運株式会社	335,941	離島航路を維持する事業者に対する補助	
	中山間地域等直接支払事業交付金	各集落協定組織等	244,231	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	
	がんばろう萩！中小企業者等緊急サポート給付金	中小企業者等	233,670	新型コロナウイルス感染症の影響を受け、著しく売上が減少し、安定的な経営に影響を及ぼしている中小企業者等に対し、給付金を給付	
	水道事業負担金	萩市上下水道局	232,089	萩市水道事業会計に対する一般会計負担	
	その他		2,233,452		
	一般会計等 小計			6,082,435	
	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	1,038,931	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	640,188	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	344,040	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	260,630	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	
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	108,412	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	
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	100,921	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	
その他			214,919		
地方公営事業会計 小計			2,708,043		
その他の補助金等 合計			8,790,478		
一般会計等 小計			6,422,684		
地方公営事業会計 小計			2,708,043		
単純合計			9,130,727		
相殺消去			1,555,931		
合 計			7,574,796		

3 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計等	税収等	市税	5,013,690	
		地方譲与税	368,897	
		利子割交付金	6,697	
		繰入金	62,069	
		配当割交付金	26,527	
		株式等譲渡所得割交付金	30,742	
		法人事業税交付金	57,721	
		地方消費税交付金	1,119,273	
		ゴルフ場利用税交付金	4,098	
		環境性能割交付金	29,790	
		地方特例交付金	173,514	
		地方交付税	12,717,558	
		交通安全対策特別交付金	5,601	
		分担金及び負担金	252,408	
		寄附金	187,474	
		小計	20,056,058	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金
	県支出金			253,628
	計			1,016,766
	経常的補助金		国庫支出金	5,021,253
			県支出金	2,099,499
			計	7,120,752
	小計	8,137,518		
合計	28,193,576			
地方公営事業会計	税収等	介護保険料	975,458	
		国民健康保険料	886,674	
		後期高齢者医療保険料	638,804	
		支払基金交付金	1,468,884	
		繰入金(介護保険事業特別会計分)	1,085,013	
		繰入金(国保事業(事業勘定)特別会計分)	552,411	
		繰入金(国保事業(直診勘定)特別会計分)	197,515	
		繰入金(後期高齢者医療事業特別会計分)	299,253	
		一般会計補助金等(水道事業分)	353,653	
		一般会計補助金等(下水道事業分)	985,009	
		一般会計補助金等(病院事業分)	557,667	
		小計	8,000,340	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金
	県支出金			224,000
	計			705,844
	経常的補助金		国庫支出金	1,653,126
			県支出金	5,920,453
			その他	867
	計	7,574,446		
	小計	8,280,289		
	合計			
	単純合計	税収等	28,056,399	
		国県等補助金	16,417,807	
相殺消去	税収等	3,515,900		
	国県等補助金			
全体ベース 合計	税収等	24,540,499		
	国県等補助金	16,417,807		
	財源 合計	40,958,306		

(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	29,543,882	7,153,875	1,012,474	14,219,884	7,157,649
有形固定資産等の増加	3,582,831	983,643	1,681,026	385,643	532,518
貸付金・基金等の増加	1,135,511			1,135,511	
その他					
合計	34,262,224	8,137,518	2,693,500	15,741,038	7,690,167

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	42,467,029	15,151,559	1,106,374	17,073,082	9,136,014
有形固定資産等の増加	5,235,976	1,266,249	2,614,726	803,739	551,262
貸付金・基金等の増加	760,748			760,748	
その他					
合計	48,463,753	16,417,807	3,721,100	18,637,570	9,687,276

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	1,540,208
決済性預金	-
定期預金	41,600
一般会計合計	1,583,490
一般会計等 合計	1,583,490
現金	81,555
普通預金	2,241,827
決済性預金	-
定期預金	600,000
地方公営事業会計 合計	2,923,382
普通預金	597,685
連結修正等	597,685
現金	83,237
普通預金	4,379,720
決済性預金	-
定期預金	641,600
全体ベース 純計	5,104,557

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	132,504,172	1,293,774	2,482	133,800,428	0	133,800,428	11,748,388
固定資産	125,192,176	1,293,774	2,480	126,488,430	0	126,488,430	9,401,265
有形固定資産	113,924,530	0	2,188	113,926,718	0	113,926,718	9,293,715
事業用資産	84,750,114	0	526	84,750,640	0	84,750,640	0
土地	18,582,781	0	0	18,582,781	0	18,582,781	0
立木竹	30,694,295	0	0	30,694,295	0	30,694,295	0
建物	79,032,151	0	658	79,032,809	0	79,032,809	0
建物減価償却累計額	△46,729,347	0	△132	△46,729,479	0	△46,729,479	0
工作物	4,659,895	0	0	4,659,895	0	4,659,895	0
工作物減価償却累計額	△2,605,149	0	0	△2,605,149	0	△2,605,149	0
船舶	700,712	0	0	700,712	0	700,712	0
船舶減価償却累計額	△573,981	0	0	△573,981	0	△573,981	0
浮標等	3,025	0	0	3,025	0	3,025	0
浮標等減価償却累計額	△832	0	0	△832	0	△832	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	986,563	0	0	986,563	0	986,563	0
インフラ資産	26,918,497	0	0	26,918,497	0	26,918,497	8,048,265
土地	2,222,341	0	0	2,222,341	0	2,222,341	110,397
建物	413,682	0	0	413,682	0	413,682	749,283
建物減価償却累計額	△274,515	0	0	△274,515	0	△274,515	△445,098
工作物	120,972,494	0	0	120,972,494	0	120,972,494	15,975,868
工作物減価償却累計額	△97,223,110	0	0	△97,223,110	0	△97,223,110	△8,474,024
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	807,604	0	0	807,604	0	807,604	131,839
物品	7,897,832	0	69,325	7,967,157	0	7,967,157	3,771,224
物品減価償却累計額	△5,641,913	0	△67,662	△5,709,575	0	△5,709,575	△2,525,774
無形固定資産	209,926	0	291	210,217	0	210,217	104,203
ソフトウェア	4,441	0	0	4,441	0	4,441	0
その他	205,486	0	291	205,777	0	205,777	104,203
投資その他の資産	11,057,720	1,293,774	0	12,351,495	0	12,351,495	3,347
投資及び出資金	3,686,833	0	0	3,686,833	0	3,686,833	0
有価証券	88,700	0	0	88,700	0	88,700	0
出資金	3,598,133	0	0	3,598,133	0	3,598,133	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	△3,300	0	0	△3,300	0	△3,300	0
長期延滞債権	217,622	0	0	217,622	0	217,622	6,695
長期貸付金	497,622	0	0	497,622	0	497,622	0
基金	6,680,017	1,293,774	0	7,973,792	0	7,973,792	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	6,680,017	1,293,774	0	7,973,792	0	7,973,792	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△21,074	0	0	△21,074	0	△21,074	△3,347
流動資産	7,311,996	0	3	7,311,998	0	7,311,998	2,347,123
現金預金	1,583,490	0	0	1,583,490	0	1,583,490	1,949,139
未収金	62,272	0	3	62,275	0	62,275	379,960
短期貸付金	77,522	0	0	77,522	0	77,522	0
基金	5,588,854	0	0	5,588,854	0	5,588,854	0
財政調整基金	4,703,324	0	0	4,703,324	0	4,703,324	0
減債基金	885,530	0	0	885,530	0	885,530	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	18,420
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△142	0	0	△142	0	△142	△397
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	132,504,172	1,293,774	2,482	133,800,428	0	133,800,428	11,748,388
負債合計	29,723,743	0	16,891	29,740,633	0	29,740,633	7,924,959
固定負債	26,449,769	0	16,549	26,466,318	0	26,466,318	7,387,917
地方債等	20,797,056	0	0	20,797,056	0	20,797,056	3,899,002
長期未払金	26,871	0	0	26,871	0	26,871	0
退職手当引当金	4,995,650	0	16,549	5,012,199	0	5,012,199	171,612
損失補償等引当金	630,192	0	0	630,192	0	630,192	0
その他	0	0	0	0	0	0	3,317,303
流動負債	3,273,974	0	342	3,274,316	0	3,274,316	537,042
1年内償還予定地方債等	3,137,971	0	0	3,137,971	0	3,137,971	326,211
未払金	6,343	0	0	6,343	0	6,343	190,267
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	45
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	60,991	0	342	61,333	0	61,333	10,293
預り金	68,670	0	0	68,670	0	68,670	10,226
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	102,780,429	1,293,774	△14,408	104,059,795	0	104,059,795	3,823,429
固定資産等形成分	129,630,383	1,293,774	2,480	130,926,637	0	130,926,637	12,225,037
余剰分(不足分)	△26,849,954	0	△16,888	△26,866,842	0	△26,866,842	△8,401,608
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			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(基金勘定)特別会計		後期高齢者医療事業特別会計
下水道事業	病院事業								
資産合計	32,520,736	3,768,343	48,037,467	962,624	715,087	17,680	640,924		
固定資産	31,833,493	2,731,379	43,966,138	925,491	715,087	1,529	575,100		
有形固定資産	31,829,456	2,620,126	43,743,297	0	714,068	0	5,577		
事業用資産	0	2,197,408	2,197,408	0	660,435	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	3,711,670	3,711,670	0	1,568,657	0	0		
建物減価償却累計額	0	△2,359,015	△2,359,015	0	△923,502	0	0		
工作物	0	223,466	223,466	0	1,652	0	0		
工作物減価償却累計額	0	△194,896	△194,896	0	0	0	0		
船舶	0	0	0	0	0	0	0		
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0		
浮標等	0	0	0	0	0	0	0		
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0		
航空機	0	0	0	0	0	0	0		
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0		
その他	0	0	0	0	0	0	0		
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0		
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0		
インフラ資産	29,082,744	0	37,131,009	0	0	0	0		
土地	1,195,675	0	1,306,072	0	0	0	0		
建物	3,082,052	0	3,831,334	0	0	0	0		
建物減価償却累計額	△1,583,304	0	△2,028,402	0	0	0	0		
工作物	44,819,915	0	60,795,783	0	0	0	0		
工作物減価償却累計額	△18,651,220	0	△27,125,244	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	219,626	0	351,465	0	0	0	0		
物品	12,617,611	1,943,610	18,332,445	2,436	259,223	0	12,503		
物品減価償却累計額	△9,870,899	△1,520,892	△13,917,565	△2,436	△205,591	0	△6,926		
無形固定資産	0	734	104,937	73	1,019	0	510		
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0		
その他	0	734	104,937	73	1,019	0	510		
投資その他の資産	4,037	110,519	117,904	925,418	0	1,529	569,013		
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	8,385	10,850	25,930	55,292	0	2,118	4,412		
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0		
基金	0	0	0	888,583	0	0	566,156		
減債基金	0	0	0	0	0	0	0		
その他	0	0	0	888,583	0	0	566,156		
その他	0	103,347	103,347	0	0	0	0		
徴収不能引当金	△4,348	△3,678	△11,373	△18,457	0	△589	△1,555		
流動資産	687,243	1,036,964	4,071,329	37,133	0	16,151	65,824		
現金預金	392,770	500,446	2,842,356	3,238	0	14,453	63,336		
未収金	294,868	512,946	1,187,775	33,992	0	1,699	2,495		
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	24,141	42,561	0	0	0	0		
その他	0	0	0	0	0	0	0		
徴収不能引当金	△396	△569	△1,362	△96	0	0	△7		
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0		
負債・純資産合計	32,520,736	3,768,343	48,037,467	962,624	715,087	17,680	640,924		
負債合計	26,952,157	3,389,434	38,266,550	96,338	305,652	25,061	174,332		
固定負債	25,821,960	2,787,710	35,997,586	95,145	303,016	24,818	172,240		
地方債等	8,913,701	2,117,411	14,930,114	0	199,671	0	0		
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0		
退職手当引当金	19,436	581,768	772,816	95,145	103,345	24,818	172,240		
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0		
その他	16,888,823	88,530	20,294,656	0	0	0	0		
流動負債	1,130,197	601,724	2,268,964	1,193	2,636	244	2,092		
1年内償還予定地方債等	822,287	285,694	1,434,193	0	0	0	0		
未払金	222,109	231,198	643,574	0	0	0	0		
未払費用	0	0	0	0	0	0	0		
前受金	27	0	72	0	0	0	0		
前受収益	0	0	0	0	0	0	0		
賞与等引当金	8,173	83,712	102,178	1,193	2,636	244	2,092		
預り金	77,601	1,120	88,947	0	0	0	0		
その他	0	0	0	0	0	0	0		
純資産合計	5,568,579	378,909	9,770,917	866,286	409,435	△7,381	466,592		
固定資産等形成分	52,442,071	2,727,587	67,394,696	888,656	715,087	1,761	574,445		
余剰分(不足分)	△46,873,492	△2,348,678	△57,623,779	△22,370	△305,652	△9,142	△107,853		
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0	0		

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目							
	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	山口県市町総 合事務組合(一 般会計)	山口県市町総 合事務組合(自 治会館管理特
資産合計	2,336,315	184,174,210	0	△3,057,405	181,116,805	218,248	5,811
固定資産	2,217,206	172,671,774	0	△3,057,405	169,614,369	205,537	3,388
有形固定資産	719,644	158,389,659	0	0	158,389,659	0	3,388
事業用資産	660,435	87,608,483	0	0	87,608,483	0	3,388
土地	13,628	19,412,591	0	0	19,412,591	0	0
立木竹	0	30,694,295	0	0	30,694,295	0	0
建物	1,568,657	84,313,136	0	0	84,313,136	0	18,494
建物減価償却累計額	△923,502	△50,011,995	0	0	△50,011,995	0	△15,106
工作物	1,652	4,885,014	0	0	4,885,014	0	0
工作物減価償却累計額	0	△2,800,044	0	0	△2,800,044	0	0
船舶	0	700,712	0	0	700,712	0	0
船舶減価償却累計額	0	△573,981	0	0	△573,981	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	△832	0	0	△832	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	986,563	0	0	986,563	0	0
インフラ資産	0	64,049,506	0	0	64,049,506	0	0
土地	0	3,528,413	0	0	3,528,413	0	0
建物	0	4,245,017	0	0	4,245,017	0	0
建物減価償却累計額	0	△2,302,916	0	0	△2,302,916	0	0
工作物	0	181,768,277	0	0	181,768,277	0	0
工作物減価償却累計額	0	△124,348,354	0	0	△124,348,354	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	1,159,070	0	0	1,159,070	0	0
物品	274,162	26,573,764	0	0	26,573,764	0	0
物品減価償却累計額	△214,953	△19,842,093	0	0	△19,842,093	0	0
無形固定資産	1,602	316,756	0	0	316,756	0	0
ソフトウェア	0	4,441	0	0	4,441	0	0
その他	1,602	312,316	0	0	312,316	0	0
投資その他の資産	1,495,960	13,965,358	0	△3,057,405	10,907,953	205,537	0
投資及び出資金	0	3,686,833	0	△3,057,405	629,428	0	0
有価証券	0	88,700	0	0	88,700	0	0
出資金	0	3,598,133	0	△3,057,405	540,728	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	△3,300	0	0	△3,300	0	0
長期延滞債権	61,822	305,373	0	0	305,373	0	0
長期貸付金	0	497,622	0	0	497,622	15,455	0
基金	1,454,739	9,428,531	0	0	9,428,531	190,082	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,454,739	9,428,531	0	0	9,428,531	190,082	0
その他	0	103,347	0	0	103,347	0	0
徴収不能引当金	△20,602	△53,049	0	0	△53,049	0	0
流動資産	119,109	11,502,437	0	0	11,502,437	12,711	2,423
現金預金	81,027	4,506,873	597,685	0	5,104,557	514	153
未収金	38,186	1,288,235	△597,685	0	690,550	0	0
短期貸付金	0	77,522	0	0	77,522	10,602	0
基金	0	5,588,854	0	0	5,588,854	1,595	2,271
財政調整基金	0	4,703,324	0	0	4,703,324	1,595	2,271
減債基金	0	885,530	0	0	885,530	0	0
棚卸資産	0	42,561	0	0	42,561	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△104	△1,608	0	0	△1,608	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	2,336,315	184,174,210	0	△3,057,405	181,116,805	218,248	5,811
負債合計	601,383	68,608,566	0	0	68,608,566	305	0
固定負債	595,219	63,059,123	0	0	63,059,123	0	0
地方債等	199,671	35,926,841	0	0	35,926,841	0	0
長期未払金	0	26,871	0	0	26,871	0	0
退職手当引当金	395,548	6,180,563	0	0	6,180,563	0	0
損失補償等引当金	0	630,192	0	0	630,192	0	0
その他	0	20,294,656	0	0	20,294,656	0	0
流動負債	6,164	5,549,443	0	0	5,549,443	305	0
1年内償還予定地方債等	0	4,572,164	0	0	4,572,164	0	0
未払金	0	649,917	0	0	649,917	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	72	0	0	72	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	6,164	169,675	0	0	169,675	305	0
預り金	0	157,616	0	0	157,616	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	1,734,932	115,565,644	0	△3,057,405	112,508,239	217,944	5,811
固定資産等形成分	2,179,949	200,501,282	0	△3,057,405	197,443,877	217,734	5,658
余剰分(不足分)	△445,017	△84,935,638	0	0	△84,935,638	210	153
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0	0

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	一部事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
資産合計	1,252,838	3,405	679,557	2,159,860	26,093	97,749	70,811
固定資産	1,246,763	53	341,310	1,797,051	0	24,806	18,499
有形固定資産	1,246,763	53	29	1,250,233	0	24,646	18,316
事業用資産	1,237,414	0	0	1,240,802	0	24,646	13,063
土地	19,023	0	0	19,023	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	885,278	0	0	903,772	0	22,200	18,788
建物減価償却累計額	△243,817	0	0	△258,923	0	△12,773	△8,386
工作物	129,723	0	0	129,723	0	34,219	5,612
工作物減価償却累計額	△92,071	0	0	△92,071	0	△20,584	△2,951
船舶	0	0	0	0	0	2,686	0
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	△1,102	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,165,869	0	0	1,165,869	0	0	0
その他減価償却累計額	△626,592	0	0	△626,592	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	9,349	0	0	9,349	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
工作物	27,290	0	0	27,290	0	0	0
工作物減価償却累計額	△17,941	0	0	△17,941	0	0	0
その他	444	0	0	444	0	0	0
その他減価償却累計額	△444	0	0	△444	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	0	367	49	416	0	9,001	45,068
物品減価償却累計額	0	△313	△20	△333	0	△9,001	△39,815
無形固定資産	0	0	984	984	0	150	76
ソフトウェア	0	0	984	984	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	150	76
投資その他の資産	0	0	340,296	545,833	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	1,543	1,543	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	15,455	0	0	0
基金	0	0	338,777	528,859	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	338,777	528,859	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	6
徴収不能引当金	0	0	△24	△24	0	0	0
流動資産	6,075	3,352	338,247	362,809	26,093	72,943	52,312
現金預金	6,075	2,794	338,081	347,618	26,093	55,403	49,909
未収金	0	0	169	169	0	5,886	1,430
短期貸付金	0	0	0	10,602	0	0	0
基金	0	558	0	4,423	0	0	0
財政調整基金	0	558	0	4,423	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	808	744
その他	0	0	0	0	0	10,847	228
徴収不能引当金	0	0	△3	△3	0	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	1,252,838	3,405	679,557	2,159,860	26,093	97,749	70,811
負債合計	0	2,573	0	2,878	0	31,360	33,155
固定負債	0	0	0	0	0	14,059	2,797
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	14,059	2,797
流動負債	0	2,573	0	2,878	0	17,301	30,357
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	6,345	27,629
未払費用	0	0	0	0	0	758	0
前受金	0	0	0	0	0	9,854	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	305	0	0	0
預り金	0	2,573	0	2,573	0	246	2,729
その他	0	0	0	0	0	98	0
純資産合計	1,252,838	832	679,557	2,156,982	26,093	66,389	37,656
固定資産等形成分	1,246,763	611	341,310	1,812,076	0	24,806	18,499
余剰分(不足分)	6,075	221	338,247	344,906	26,093	9,052	19,158
他団体出資等分	0	0	0	0	0	32,531	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	1,318,745	3,600	45,037	39,619	50,876	50,546	22,608
固定資産	1,118,298	89	1,639	13,812	7,188	14,685	115
有形固定資産	1,118,269	79	1,333	9,928	3,918	14,580	105
事業用資産	1,115,221	0	388	703	1,749	0	22
土地	43	0	0	0	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	34,930	0	1,130	9,318	5,426	0	2,240
建物減価償却累計額	△23,908	0	△741	△8,615	△5,113	0	△2,218
工作物	2,384	0	0	0	3,701	0	0
工作物減価償却累計額	△2,367	0	0	0	△2,264	0	0
船舶	1,787,296	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	△688,290	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	5,133	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	32,503	777	16,132	62,769	15,324	46,830	1,518
物品減価償却累計額	△29,454	△698	△15,187	△53,544	△13,155	△32,250	△1,436
無形固定資産	28	0	116	3,734	50	0	0
ソフトウェア	28	0	116	0	0	0	0
その他	0	0	0	3,734	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	200,447	3,511	40,893	25,807	42,938	35,861	22,493
現金預金	193,805	3,019	18,501	24,297	35,657	30,379	22,099
未収金	3,103	234	8,775	973	3,321	3,537	101
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	3,075	258	13,388	0	3,693	1,936	146
その他	464	0	229	537	267	9	148
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	2,505	0	750	0	0
負債・純資産合計	1,318,745	3,600	45,037	39,619	50,876	50,546	22,608
負債合計	1,851,662	5,710	27,991	12,238	14,341	17,939	7,534
固定負債	0	2,081	4,440	10,080	2,081	10,020	1,368
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	1,368
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	2,081	4,440	10,080	2,081	10,020	0
流動負債	1,851,662	3,629	23,551	2,158	12,260	7,919	6,166
1年内償還予定地方債等	1,835,940	0	0	0	0	0	0
未払金	13,328	3,623	21,369	1,618	4,011	5,141	1,240
未払費用	0	0	1,137	0	0	0	234
前受金	0	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	0	0	0	0
預り金	2,394	6	1,045	540	8,249	978	4,692
その他	0	0	0	0	0	1,800	0
純資産合計	△532,916	△2,110	17,046	27,382	36,535	32,607	15,074
固定資産等形成分	1,118,298	89	642	13,812	10,958	14,685	105
余剰分(不足分)	△1,627,233	△1,194	7,881	6,724	23,531	7,064	7,402
他団体出資等分	△23,981	△1,004	8,523	6,845	2,046	10,858	7,567

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
資産合計	25,272	24,244	1,749,106	188,109,270	0	△3,275,685	184,833,585
固定資産	0	500	1,199,630	175,668,454	0	△3,275,685	172,392,769
有形固定資産	0	0	1,191,173	160,831,066	0	0	160,831,066
事業用資産	0	0	1,155,792	90,005,076	0	0	90,005,076
土地	0	0	43	19,431,657	0	0	19,431,657
立木竹	0	0	0	30,694,295	0	0	30,694,295
建物	0	787	94,819	85,311,727	0	0	85,311,727
建物減価償却累計額	0	△787	△62,542	△50,333,461	0	0	△50,333,461
工作物	0	0	45,915	5,060,652	0	0	5,060,652
工作物減価償却累計額	0	0	△28,167	△2,920,282	0	0	△2,920,282
船舶	0	10,996	1,800,978	2,501,689	0	0	2,501,689
船舶減価償却累計額	0	△10,996	△700,387	△1,274,368	0	0	△1,274,368
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	△832	0	0	△832
航空機	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	1,165,869	0	0	1,165,869
その他減価償却累計額	0	0	0	△626,592	0	0	△626,592
建設仮勘定	0	0	5,133	991,696	0	0	991,696
インフラ資産	0	0	0	64,058,855	0	0	64,058,855
土地	0	0	0	3,528,413	0	0	3,528,413
建物	0	0	0	4,245,017	0	0	4,245,017
建物減価償却累計額	0	0	0	△2,302,916	0	0	△2,302,916
工作物	0	0	0	181,795,567	0	0	181,795,567
工作物減価償却累計額	0	0	0	△124,366,296	0	0	△124,366,296
その他	0	0	0	444	0	0	444
その他減価償却累計額	0	0	0	△444	0	0	△444
建物仮勘定	0	0	0	1,159,070	0	0	1,159,070
物品	1,610	2,045	233,576	26,807,756	0	0	26,807,756
物品減価償却累計額	△1,610	△2,045	△198,195	△20,040,621	0	0	△20,040,621
無形固定資産	0	0	4,155	321,895	0	0	321,895
ソフトウェア	0	0	144	5,569	0	0	5,569
その他	0	0	4,011	316,326	0	0	316,326
投資その他の資産	0	500	4,302	14,515,493	0	△3,275,685	11,239,808
投資及び出資金	0	500	4,146	3,690,979	0	△3,278,985	411,994
有価証券	0	0	0	88,700	0	0	88,700
出資金	0	0	446	3,598,579	0	△3,278,985	319,594
その他	0	500	3,700	3,700	0	0	3,700
投資損失引当金	0	0	0	△3,300	0	3,300	0
長期延滞債権	0	0	0	306,916	0	0	306,916
長期貸付金	0	0	0	513,077	0	0	513,077
基金	0	0	0	9,957,390	0	0	9,957,390
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	9,957,390	0	0	9,957,390
その他	0	0	156	103,503	0	0	103,503
徴収不能引当金	0	0	0	△53,073	0	0	△53,073
流動資産	25,272	23,744	546,222	12,437,561	0	0	12,437,561
現金預金	24,605	22,632	480,306	5,360,890	611,491	0	5,972,381
未収金	291	1,095	28,747	1,317,151	△611,491	0	705,660
短期貸付金	0	0	0	88,124	0	0	88,124
基金	0	0	0	5,593,277	0	0	5,593,277
財政調整基金	0	0	0	4,707,747	0	0	4,707,747
減債基金	0	0	0	885,530	0	0	885,530
棚卸資産	349	0	24,395	66,956	0	0	66,956
その他	29	17	12,775	12,775	0	0	12,775
徴収不能引当金	△2	0	△2	△1,613	0	0	△1,613
繰延資産	0	0	3,255	3,255	0	0	3,255
負債・純資産合計	25,272	24,244	1,749,106	188,109,270	0	△3,275,685	184,833,585
負債合計	3,154	2,396	2,007,479	70,618,923	0	△630,000	69,988,923
固定負債	0	0	46,926	63,106,049	0	△630,000	62,476,049
地方債等	0	0	0	35,926,841	0	0	35,926,841
長期未払金	0	0	0	26,871	0	0	26,871
退職手当引当金	0	0	1,368	6,181,931	0	0	6,181,931
損失補償等引当金	0	0	0	630,192	0	△630,000	192
その他	0	0	45,558	20,340,215	0	0	20,340,215
流動負債	3,154	2,396	1,960,553	7,512,874	0	0	7,512,874
1年内償還予定地方債等	0	0	1,835,940	6,408,103	0	0	6,408,103
未払金	2,976	71	87,351	737,268	0	0	737,268
未払費用	0	2,263	4,392	4,392	0	0	4,392
前受金	0	0	9,854	9,926	0	0	9,926
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	169,980	0	0	169,980
預り金	178	62	21,119	181,308	0	0	181,308
その他	0	0	1,898	1,898	0	0	1,898
純資産合計	22,118	21,848	△258,373	117,490,346	0	△2,645,685	114,844,662
固定資産等形成分	0	△294	1,201,598	203,514,956	0	△3,278,985	200,235,971
余剰分(不足分)	11,435	13,403	△1,522,777	△86,087,416	0	633,300	△85,454,116
他団体出資等分	10,683	8,739	62,807	62,807	0	0	62,807

(単位:千円)

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	27,851,643	△665	85,115	27,936,093	△62,069	27,874,023	311,564
経常費用	28,808,962	0	112,692	28,921,654	△62,069	28,859,584	988,656
業務費用	16,739,934	0	105,266	16,845,200	0	16,845,200	988,531
人件費	6,001,789	0	75,896	6,077,685	0	6,077,685	162,007
職員給与費	4,666,116	0	40,422	4,706,538	0	4,706,538	131,009
賞与等引当金繰入額	60,991	0	342	61,333	0	61,333	10,293
退職手当引当金繰入額	409,056	0	14,080	423,136	0	423,136	20,705
その他	865,627	0	21,052	886,678	0	886,678	0
物件費等	10,260,451	0	29,060	10,289,511	0	10,289,511	765,890
物件費	4,984,468	0	26,748	5,011,216	0	5,011,216	211,427
維持補修費	263,115	0	0	263,115	0	263,115	76,140
減価償却費	5,012,868	0	2,312	5,015,180	0	5,015,180	459,891
その他	0	0	0	0	0	0	18,432
その他の業務費用	477,694	0	311	478,005	0	478,005	60,634
支払利息	104,444	0	0	104,444	0	104,444	56,079
徴収不能引当金繰入額	21,074	0	0	21,074	0	21,074	378
その他	352,177	0	311	352,487	0	352,487	4,177
移転費用	12,069,028	0	7,425	12,076,453	△62,069	12,014,384	125
補助金等	6,415,259	0	7,425	6,422,684	0	6,422,684	0
社会保障給付	3,527,208	0	0	3,527,208	0	3,527,208	0
他会計への繰出金	2,120,177	0	0	2,120,177	△62,069	2,058,107	0
その他	6,384	0	0	6,384	0	6,384	125
経常収益	957,319	665	27,577	985,561	0	985,561	677,092
使用料及び手数料	463,581	0	53	463,635	0	463,635	627,340
その他	493,737	665	27,524	521,926	0	521,926	49,752
純行政コスト	29,521,502	△665	85,115	29,605,951	△62,069	29,543,882	311,564
臨時損失	1,702,634	0	0	1,702,634	0	1,702,634	0
災害復旧事業費	65,565	0	0	65,565	0	65,565	0
資産除売却損	1,546,682	0	0	1,546,682	0	1,546,682	0
投資損失引当金繰入額	474	0	0	474	0	474	0
損失補償等引当金繰入額	89,914	0	0	89,914	0	89,914	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	32,776	0	0	32,776	0	32,776	0
資産売却益	32,776	0	0	32,776	0	32,776	0
その他	0	0	0	0	0	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目	一般会計等財務書類						水道事業
	一般会計	土地取得事業 特別会計	休日急患診療 事業特別会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	
前年度末純資産残高	101,622,505	1,293,109	1,800	102,917,413	0	102,917,413	3,631,571
純行政コスト(△)	29,521,502	△665	85,115	29,605,951	△62,069	29,543,882	311,564
財源	28,124,582	0	68,907	28,193,488	△62,069	28,131,419	493,344
税収等	19,993,901	0	62,069	20,055,970	△62,069	19,993,901	353,653
国県等補助金	8,130,681	0	6,837	8,137,518	0	8,137,518	139,691
本年度差額	△1,396,921	665	△16,208	△1,412,463	0	△1,412,463	181,780
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	2,404,538	0	0	2,404,538	0	2,404,538	0
無償所管換等	149,116	0	0	149,116	0	149,116	10,078
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,191	0	0	1,191	0	1,191	0
本年度純資産変動額	1,157,924	665	△16,208	1,142,382	0	1,142,382	191,858
本年度末純資産残高	102,780,429	1,293,774	△14,408	104,059,795	0	104,059,795	3,823,429

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			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(運診勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
下水道事業	病院事業							
純経常行政コスト	1,286,971	578,825	2,177,360	6,618,229	209,930	955,673	5,850,603	
経常費用	1,896,399	2,697,255	5,582,310	6,640,076	597,225	969,690	5,902,154	
業務費用	1,896,316	2,697,241	5,582,088	179,808	584,135	50,490	503,239	
人件費	115,270	1,441,216	1,718,493	88,122	309,197	33,102	185,589	
職員給与費	102,913	1,296,021	1,529,942	72,833	273,840	17,115	158,650	
賞与等引当金繰入額	8,173	83,712	102,178	1,193	2,636	244	2,092	
退職手当引当金繰入額	4,184	61,483	86,373	4,154	0	15,743	0	
その他	0	0	0	9,942	32,721	0	24,847	
物件費等	1,629,181	1,108,344	3,503,414	55,458	273,614	16,530	248,844	
物件費	434,243	956,277	1,601,948	55,271	227,943	16,530	246,634	
維持補修費	54,464	8,990	139,593	0	1,276	0	0	
減価償却費	1,137,905	143,076	1,740,873	187	44,395	0	2,210	
その他	2,569	0	21,000	0	0	0	0	
その他の業務費用	151,865	147,681	360,180	36,228	1,325	857	68,806	
支払利息	139,127	36,778	231,984	0	175	0	0	
徴収不能引当金繰入額	702	224	1,304	18,523	0	497	1,555	
その他	12,037	110,679	126,893	17,705	1,149	360	67,250	
移転費用	83	13	222	6,460,267	13,090	919,200	5,398,915	
補助金等	0	0	0	1,555,960	10,309	919,200	222,573	
社会保障給付	0	0	0	4,828,217	0	0	5,176,084	
他会計への繰出金	0	0	0	76,085	0	0	0	
その他	83	13	222	5	2,781	0	257	
経常収益	609,428	2,118,430	3,404,950	21,847	387,295	14,017	51,551	
使用料及び手数料	515,360	1,867,442	3,010,142	449	2,167	112	138	
その他	94,068	250,988	394,808	21,398	385,128	13,904	51,413	
純行政コスト	1,286,971	578,825	2,177,360	6,618,229	209,930	955,673	5,850,603	
臨時損失	0	0	0	0	0	0	0	
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	
資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0	
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
臨時利益	0	0	0	0	0	0	0	
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	

連結純資産変動計算書内訳表

科目	全体財務書類							
	地方公営事業会計				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(運診勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
下水道事業	病院事業							
前年度末純資産残高	5,296,867	228,687	9,157,124	972,032	389,559	9,888	475,504	
純行政コスト(△)	1,286,971	578,825	2,177,360	6,618,229	209,930	955,673	5,850,603	
財源	1,535,381	729,047	2,757,772	6,513,826	229,807	938,058	5,841,167	
税収等	985,009	557,667	1,896,328	1,439,085	197,515	938,058	3,529,355	
国県等補助金	550,372	171,380	861,444	5,074,742	32,292	0	2,311,812	
本年度差額	248,410	150,222	580,412	△104,403	19,876	△17,616	△9,436	
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	0	0	0	0	0	0	
無償所管換等	23,302	0	33,381	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	△1,343	0	347	523	
本年度純資産変動額	271,713	150,222	613,793	△105,746	19,876	△17,269	△8,912	
本年度末純資産残高	5,568,579	378,909	9,770,917	866,286	409,435	△7,381	466,592	

連結行政コスト計算書内訳表

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
純経常行政コスト	13,634,436	43,747,888	0	△2,950,718	40,797,170	4,055	2,079
経常費用	14,109,145	48,613,108	0	△3,797,476	44,815,633	4,537	2,411
業務費用	1,317,672	23,744,961	0	△45,258	23,699,703	3,719	1,551
人件費	616,010	8,412,188	0	0	8,412,188	3,511	5
職員給与費	522,439	6,758,919	0	0	6,758,919	3,182	0
賞与等引当金繰入額	6,164	169,675	0	0	169,675	305	0
退職手当引当金繰入額	19,898	529,406	0	0	529,406	0	0
その他	67,510	954,188	0	0	954,188	24	5
物件費等	594,447	14,387,372	0	△45,258	14,342,114	208	1,534
物件費	546,378	7,159,542	0	△45,258	7,114,285	208	1,083
維持補修費	1,276	403,985	0	0	403,985	0	69
減価償却費	46,792	6,802,845	0	0	6,802,845	0	382
その他	0	21,000	0	0	21,000	0	0
その他の業務費用	107,215	945,400	0	0	945,400	0	12
支払利息	175	336,603	0	0	336,603	0	0
徴収不能引当金繰入額	20,576	42,953	0	0	42,953	0	0
その他	86,465	565,845	0	0	565,845	0	12
移転費用	12,791,473	24,868,148	0	△3,752,218	21,115,930	818	861
補助金等	2,708,043	9,130,727	0	△1,555,931	7,574,796	818	61
社会保障給付	10,004,301	13,531,509	0	△26	13,531,483	0	0
他会計への繰出金	76,085	2,196,262	0	△2,196,262	0	0	800
その他	3,044	9,650	0	0	9,650	0	0
経常収益	474,709	4,865,220	0	△846,757	4,018,463	482	332
使用料及び手数料	2,866	3,476,643	0	△17,533	3,459,110	0	325
その他	471,843	1,388,577	0	△829,225	559,353	482	8
純行政コスト	13,634,436	45,417,747	0	△2,950,718	42,467,029	4,055	2,079
臨時損失	0	1,702,634	0	0	1,702,634	0	0
災害復旧事業費	0	65,565	0	0	65,565	0	0
資産除売却損	0	1,546,682	0	0	1,546,682	0	0
投資損失引当金繰入額	0	474	0	0	474	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	89,914	0	0	89,914	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	32,776	0	0	32,776	0	0
資産売却益	0	32,776	0	0	32,776	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							
	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
前年度末純資産残高	1,846,983	113,921,521	0	△2,492,223	111,429,297	186,296	6,382
純行政コスト(△)	13,634,436	45,417,747	0	△2,950,718	42,467,029	4,055	2,079
財源	13,522,858	44,474,118	0	△3,515,900	40,958,218	8,077	1,551
税金等	6,104,012	28,056,311	0	△3,515,900	24,540,411	8,077	1,551
国県等補助金	7,418,846	16,417,807	0	0	16,417,807	0	0
本年度差額	△111,578	△943,629	0	△565,182	△1,508,811	4,022	△528
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	2,404,538	0	0	2,404,538	0	0
無償所管換等	0	182,497	0	0	182,497	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	27,626	△43
その他	△473	717	0	0	717	0	0
本年度純資産変動額	△112,051	1,644,123	0	△565,182	1,078,942	31,648	△571
本年度末純資産残高	1,734,932	115,565,644	0	△3,057,405	112,508,239	217,944	5,811

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				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)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
純経常行政コスト	227,915	2,353	9,757,259	9,993,661	46	△2,877	△4,504
経常費用	330,998	2,355	9,767,378	10,107,679	71	72,387	286,882
業務費用	320,388	733	362,865	689,256	0	70,998	284,854
人件費	772	157	361	4,806	0	17,972	186,179
職員給与費	0	80	162	3,424	0	17,972	59,903
賞与等引当金繰入額	0	0	0	305	0	0	0
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	772	77	199	1,077	0	0	126,276
物件費等	319,617	575	60,299	382,232	0	52,141	94,218
物件費	213,493	535	59,905	275,224	0	12,652	75,075
維持補修費	0	0	0	69	0	1,297	3,369
減価償却費	106,123	39	395	106,939	0	4,583	6,383
その他	0	0	0	0	0	33,609	9,391
その他の業務費用	0	1	302,205	302,218	0	885	4,457
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入額	0	0	26	26	0	0	0
その他	0	1	302,179	302,192	0	885	4,457
移転費用	10,610	1,622	9,404,513	9,418,423	71	1,389	2,028
補助金等	10,610	1,622	9,404,513	9,417,623	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	800	0	0	0
その他	0	0	0	0	71	1,389	2,028
経常収益	103,082	2	10,119	114,018	25	75,263	291,386
使用料及び手数料	89,507	0	0	89,832	0	0	0
その他	13,576	2	10,119	24,186	25	75,263	291,386
純行政コスト	227,915	2,353	9,757,259	9,993,661	46	△2,877	△4,504
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				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)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
前年度末純資産残高	1,352,081	743	720,827	2,266,329	26,139	63,513	33,152
純行政コスト(△)	227,915	2,353	9,757,259	9,993,661	46	△2,877	△4,504
財源	116,622	2,449	9,714,463	9,843,161	0	0	0
税収等	116,622	2,449	5,554,894	5,683,592	0	0	0
国県等補助金	0	0	4,159,569	4,159,569	0	0	0
本年度差額	△111,294	96	△42,797	△150,500	△46	2,877	4,504
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	12,051	△7	1,527	41,153	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	△99,243	89	△41,270	△109,347	△46	2,877	4,504
本年度末純資産残高	1,252,838	832	679,557	2,156,982	26,093	66,389	37,656

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	548,546	3,014	△2,705	△1,077	4,955	585	△216
経常費用	831,052	29,701	312,351	54,707	102,150	85,662	24,676
業務費用	830,636	28,329	312,112	51,744	101,842	83,117	23,802
人件費	254,236	12,222	60,012	30,982	22,765	23,322	13,073
職員給与費	250,051	12,222	59,927	27,352	22,765	23,322	11,868
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	276
その他	4,185	0	85	3,630	0	0	929
物件費等	542,614	16,075	251,967	18,895	78,900	59,631	10,706
物件費	261,888	16,008	27,916	5,751	32,854	2,217	3,143
維持補修費	101,899	30	920	3,336	933	0	90
減価償却費	175,281	0	931	3,913	1,543	6,288	600
その他	3,546	37	222,200	5,896	43,571	51,126	6,874
その他の業務費用	33,786	31	133	1,867	176	164	23
支払利息	24,751	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	9,035	31	133	1,867	176	164	23
移転費用	416	1,372	239	2,964	308	2,546	874
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	416	1,372	239	2,964	308	2,546	874
経常収益	282,506	26,687	315,056	55,784	97,195	85,078	24,892
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	0
その他	282,506	26,687	315,056	55,784	97,195	85,078	24,892
純行政コスト	548,546	3,014	△2,705	△1,077	4,981	609	△216
臨時損失	0	0	1	0	26	24	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	1	0	26	24	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	△494,609	904	14,341	26,305	41,515	33,215	14,908
純行政コスト(△)	548,546	3,014	△2,705	△1,077	4,981	609	△216
財源	510,239	0	0	0	0	0	0
税収等	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金	510,239	0	0	0	0	0	0
本年度差額	△38,307	△3,014	2,705	1,077	△4,981	△609	216
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	0	0	0	0	0	0	0
無償所管換等	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	△25
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	△25
本年度純資産変動額	△38,307	△3,014	2,705	1,077	△4,981	△609	166
本年度末純資産残高	△532,916	△2,110	17,046	27,382	36,535	32,607	15,074

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	△320	3,390	548,790	54,290,385	0	△4,907,027	49,383,359
経常費用	52,982	20,214	1,872,763	60,593,622	0	△6,517,163	54,076,459
業務費用	52,559	19,447	1,859,438	26,293,654	0	△424,831	25,868,823
人件費	14,482	15,191	650,436	9,067,430	0	0	9,067,430
職員給与費	13,282	9,551	508,216	7,270,559	0	0	7,270,559
賞与等引当金繰入額	0	0	0	169,980	0	0	169,980
退職手当引当金繰入額	0	0	276	529,682	0	0	529,682
その他	1,200	5,640	141,944	1,097,209	0	0	1,097,209
物件費等	37,589	3,593	1,166,329	15,935,934	0	△424,724	15,511,209
物件費	5,903	3,072	446,478	7,881,244	0	△393,215	7,488,029
維持補修費	62	494	112,429	516,483	0	△31,509	484,974
減価償却費	0	26	199,548	7,109,332	0	0	7,109,332
その他	31,625	0	407,873	428,874	0	0	428,874
その他の業務費用	488	663	42,672	1,290,290	0	△107	1,290,184
支払利息	0	0	24,751	361,354	0	△107	361,247
徴収不能引当金繰入額	2	0	2	42,981	0	0	42,981
その他	486	663	17,920	885,956	0	0	885,956
移転費用	423	767	13,326	34,299,967	0	△6,092,332	28,207,635
補助金等	0	0	0	18,548,350	0	△3,895,084	14,653,266
社会保障給付	0	0	0	13,531,509	0	△186	13,531,323
他会計への繰出金	0	0	0	2,197,061	0	△2,197,061	0
その他	423	767	13,326	23,047	0	0	23,047
経常収益	53,302	16,824	1,323,973	6,303,236	0	△1,610,136	4,693,100
使用料及び手数料	0	0	0	3,566,474	0	△17,533	3,548,942
その他	53,302	16,824	1,323,973	2,736,762	0	△1,592,604	1,144,158
純行政コスト	△327	3,319	548,763	55,960,217	0	△4,997,500	50,962,717
臨時損失	0	0	51	1,702,685	0	△90,474	1,612,212
災害復旧事業費	0	0	0	65,565	0	0	65,565
資産除売却損	0	0	0	1,546,682	0	0	1,546,682
投資損失引当金繰入額	0	0	0	474	0	△474	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	89,914	0	△90,000	△86
その他	0	0	51	51	0	0	51
臨時利益	7	71	78	32,853	0	0	32,853
資産売却益	0	71	71	32,846	0	0	32,846
その他	7	0	7	7	0	0	7

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	21,791	25,166	△219,798	115,994,190	0	△2,170,977	113,823,214
純行政コスト(△)	△327	3,319	548,763	55,960,217	0	△4,997,500	50,962,717
財源	0	0	510,239	54,827,518	0	△5,472,208	49,355,309
税収等	0	0	0	33,739,903	0	△5,472,208	28,267,694
国県等補助金	0	0	510,239	21,087,615	0	0	21,087,615
本年度差額	327	△3,319	△38,524	△1,132,699	0	△474,708	△1,607,407
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	2,404,538	0	0	2,404,538
無償所管換等	0	0	0	182,497	0	0	182,497
他団体出資等分の増加	0	0	△25	△25	0	0	△25
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	41,153	0	0	41,153
その他	0	0	△25	693	0	0	693
本年度純資産変動額	327	△3,319	△38,574	1,496,156	0	△474,708	1,021,448
本年度末純資産残高	22,118	21,848	△258,373	117,490,346	0	△2,645,685	114,844,662

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	4,671,118	665	0	4,671,783	0	4,671,783	422,756
業務支出	23,442,911	0	96,481	23,539,392	△62,069	23,477,322	505,867
業務費用支出	11,367,540	0	89,056	11,456,596	0	11,456,596	494,002
人件費支出	5,858,521	0	61,997	5,920,518	0	5,920,518	144,195
物件費等支出	5,247,583	0	26,748	5,274,331	0	5,274,331	293,728
支払利息支出	104,444	0	0	104,444	0	104,444	56,079
その他の支出	156,993	0	311	157,303	0	157,303	0
移転費用支出	12,075,370	0	7,425	12,082,796	△62,069	12,020,726	11,865
補助金等支出	6,421,602	0	7,425	6,429,027	0	6,429,027	665
社会保障給付支出	3,527,208	0	0	3,527,208	0	3,527,208	0
他会計への繰出支出	2,120,177	0	0	2,120,177	△62,069	2,058,107	0
その他の支出	6,384	0	0	6,384	0	6,384	11,200
業務収入	28,179,594	665	96,481	28,276,740	△62,069	28,214,671	928,622
税収等収入	20,084,727	0	62,069	20,146,796	△62,069	20,084,727	0
国県等補助金収入	7,147,038	0	6,837	7,153,875	0	7,153,875	0
使用料及び手数料収入	466,289	0	53	466,342	0	466,342	631,336
その他の収入	481,541	665	27,521	509,727	0	509,727	297,286
臨時支出	65,565	0	0	65,565	0	65,565	0
災害復旧事業費支出	65,565	0	0	65,565	0	65,565	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	△3,564,945	△665	0	△3,565,611	0	△3,565,611	△232,042
投資活動支出	5,282,858	665	0	5,283,523	0	5,283,523	240,711
公共施設等整備費支出	3,582,831	0	0	3,582,831	0	3,582,831	240,711
基金積立金支出	702,190	665	0	702,855	0	702,855	0
投資及び出資金支出	565,182	0	0	565,182	0	565,182	0
貸付金支出	432,656	0	0	432,656	0	432,656	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	1,717,912	0	0	1,717,912	0	1,717,912	8,669
国県等補助金収入	983,643	0	0	983,643	0	983,643	0
基金取崩収入	183,560	0	0	183,560	0	183,560	0
貸付金元金回収収入	510,979	0	0	510,979	0	510,979	0
資産売却収入	39,730	0	0	39,730	0	39,730	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	8,669
財務活動収支	△521,903	0	0	△521,903	0	△521,903	33,475
財務活動支出	3,215,403	0	0	3,215,403	0	3,215,403	322,849
地方債等償還支出	3,215,403	0	0	3,215,403	0	3,215,403	322,849
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	2,693,500	0	0	2,693,500	0	2,693,500	356,324
地方債等発行収入	2,693,500	0	0	2,693,500	0	2,693,500	238,100
その他の収入	0	0	0	0	0	0	118,224
本年度資金収支額	584,269	0	0	584,269	0	584,269	224,189
前年度末資金残高	930,551	0	0	930,551	0	930,551	1,724,951
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	1,514,820	0	0	1,514,820	0	1,514,820	1,949,139
前年度末歳計外現金残高	67,934	0	0	67,934	0	67,934	0
本年度歳計外現金増減額	735	0	0	735	0	735	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	68,670	0	0	68,670	0	68,670	0
本年度末現金預金残高	1,583,490	0	0	1,583,490	0	1,583,490	1,949,139

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			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	小計					
業務活動収支	700,790	100,249	1,223,794	△78,336	17,915	△943	△31,307	
業務支出	755,624	2,521,431	3,782,922	6,615,350	553,004	953,456	5,898,139	
業務費用支出	711,309	2,522,964	3,728,274	155,083	539,914	34,255	499,225	
人件費支出	99,570	1,401,670	1,645,435	83,906	309,370	17,365	185,581	
物件費等支出	472,611	991,891	1,758,231	55,316	229,219	16,530	246,634	
支払利息支出	139,127	36,778	231,984	0	175	0	0	
その他の支出	0	92,625	92,625	15,861	1,149	360	67,010	
移転費用支出	44,316	△1,533	54,647	6,460,267	13,090	919,200	5,398,915	
補助金等支出	44,233	0	44,898	1,555,960	10,309	919,200	222,573	
社会保障給付支出	0	0	0	4,828,217	0	0	5,176,084	
他会計への繰出支出	0	0	0	76,085	0	0	0	
その他の支出	83	△1,533	9,750	5	2,781	0	257	
業務収入	1,454,213	2,621,679	5,004,514	6,537,014	570,919	952,513	5,866,833	
税収等収入	0	0	0	1,440,540	197,515	938,496	3,529,603	
国県等補助金収入	15,164	173,059	188,223	5,074,742	5,592	0	2,311,812	
使用料及び手数料収入	517,761	1,968,392	3,117,489	449	2,167	112	138	
その他の収入	921,288	480,228	1,698,802	21,284	365,645	13,904	25,280	
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	2,201	0	2,201	0	0	0	0	
投資活動収支	△418,681	△238,771	△889,494	△16,844	△72,210	0	△50,040	
投資活動支出	684,769	244,561	1,170,041	95,616	98,910	0	80,870	
公共施設等整備費支出	684,769	244,561	1,170,041	0	98,910	0	1,832	
基金積立金支出	0	0	0	95,616	0	0	79,038	
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	266,088	5,790	280,547	78,773	26,700	0	30,830	
国県等補助金収入	230,392	5,390	235,782	0	26,700	0	0	
基金取崩収入	0	0	0	78,773	0	0	30,830	
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	
資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	
その他の収入	35,695	400	44,765	0	0	0	0	
財務活動収支	△82,711	139,539	90,303	0	54,256	0	0	
財務活動支出	820,613	289,916	1,433,378	0	14,844	0	0	
地方債等償還支出	820,613	289,916	1,433,378	0	14,844	0	0	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	
財務活動収入	737,903	429,455	1,523,682	0	69,100	0	0	
地方債等発行収入	466,500	253,900	958,500	0	69,100	0	0	
その他の収入	271,403	175,555	565,182	0	0	0	0	
本年度資金収支額	199,398	1,016	424,603	△95,180	△40	△943	△81,347	
前年度末資金残高	193,373	499,429	2,417,753	98,418	40	15,396	144,683	
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	392,770	500,446	2,842,356	3,238	0	14,453	63,336	
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	392,770	500,446	2,842,356	3,238	0	14,453	63,336	

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	△92,672	5,802,906	△70,119	0	5,732,787	227	△146
業務支出	14,019,949	41,342,263	0	△3,797,476	37,544,787	4,547	2,029
業務費用支出	1,228,477	16,413,347	0	△45,258	16,368,089	3,729	1,169
人件費支出	596,222	8,162,175	0	0	8,162,175	3,521	5
物件費等支出	547,699	7,580,261	0	△45,258	7,535,003	208	1,152
支払利息支出	175	336,603	0	0	336,603	0	0
その他の支出	84,380	334,308	0	0	334,308	0	12
移転費用支出	12,791,473	24,928,916	0	△3,752,218	21,176,698	818	861
補助金等支出	2,708,043	9,181,967	0	△1,555,931	7,626,037	818	61
社会保障給付支出	10,004,301	13,531,509	0	△26	13,531,483	0	0
他会計への繰出支出	76,085	2,196,262	0	△2,196,262	0	0	800
その他の支出	3,044	19,178	0	0	19,178	0	0
業務収入	13,927,278	47,208,532	△70,119	△3,797,476	43,340,938	4,774	1,883
税収等収入	6,106,153	26,252,950	0	△2,196,262	24,056,688	4,293	1,551
国県等補助金収入	7,392,146	14,734,244	0	0	14,734,244	0	0
使用料及び手数料収入	2,866	3,586,697	0	△17,533	3,569,165	0	325
その他の収入	426,113	2,634,642	△70,119	△1,583,682	980,841	481	8
臨時支出	0	65,565	0	0	65,565	0	0
災害復旧事業費支出	0	65,565	0	0	65,565	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	2,201	0	0	2,201	0	0
投資活動収支	△139,094	△4,594,198	0	565,182	△4,029,017	0	298
投資活動支出	275,396	6,728,960	0	△565,182	6,163,779	18,649	0
公共施設等整備費支出	100,742	4,853,614	0	0	4,853,614	0	0
基金積立金支出	174,654	877,509	0	0	877,509	16,841	0
投資及び出資金支出	0	565,182	0	△565,182	0	0	0
貸付金支出	0	432,656	0	0	432,656	1,808	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	136,303	2,134,762	0	0	2,134,762	18,649	298
国県等補助金収入	26,700	1,246,126	0	0	1,246,126	0	0
基金取崩収入	109,603	293,163	0	0	293,163	1,808	298
貸付金元金回収収入	0	510,979	0	0	510,979	13,057	0
資産売却収入	0	39,730	0	0	39,730	0	0
その他の収入	0	44,765	0	0	44,765	3,784	0
財務活動収支	54,256	△377,345	18,607	△565,182	△923,920	0	0
財務活動支出	14,844	4,663,626	0	0	4,663,626	0	0
地方債等償還支出	14,844	4,663,626	0	0	4,663,626	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	69,100	4,286,282	18,607	△565,182	3,739,707	0	0
地方債等発行収入	69,100	3,721,100	0	0	3,721,100	0	0
その他の収入	0	565,182	18,607	△565,182	18,607	0	0
本年度資金収支額	△177,510	831,363	△51,512	0	779,851	227	152
前年度末資金残高	258,536	3,606,840	649,197	0	4,256,037	250	1
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	37	0
本年度末資金残高	81,027	4,438,203	597,685	0	5,035,888	514	153
前年度末歳計外現金残高	0	67,934	0	0	67,934	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	735	0	0	735	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	68,670	0	0	68,670	0	0
本年度末現金預金残高	81,027	4,506,873	597,685	0	5,104,557	514	153

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	△5,170	136	△42,471	△47,425	△46	△79	18,069
業務支出	224,874	2,315	9,766,940	10,000,705	71	66,851	277,820
業務費用支出	214,265	693	362,426	582,282	0	65,879	275,669
人件費支出	772	157	361	4,815	0	17,972	186,651
物件費等支出	213,493	535	59,905	275,293	0	47,022	89,018
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	1	302,161	302,174	0	885	0
移転費用支出	10,610	1,622	9,404,513	9,418,423	71	971	2,151
補助金等支出	10,610	1,622	9,404,513	9,417,623	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	800	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	71	971	2,151
業務収入	219,704	2,451	9,724,468	9,953,281	25	66,771	295,889
税収等収入	116,622	2,449	5,554,894	5,679,808	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	4,159,569	4,159,569	0	0	0
使用料及び手数料収入	89,507	0	0	89,832	0	0	0
その他の収入	13,576	2	10,006	24,073	25	66,771	295,889
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	△86	△96,949	△96,736	0	△2,371	△2,794
投資活動支出	0	86	96,949	115,684	0	2,371	2,794
公共施設等整備費支出	0	0	0	0	0	2,371	2,794
基金積立金支出	0	86	96,949	113,876	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	1,808	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	0	0	18,947	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	2,106	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	13,057	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	3,784	0	0	0
財務活動収支	0	0	0	0	0	0	△2,860
財務活動支出	0	0	0	0	0	0	2,860
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	2,860
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	△5,170	50	△139,420	△144,161	△46	△2,450	12,416
前年度末資金残高	11,146	173	476,492	488,062	26,139	57,853	37,494
比例連結割合変更に伴う差額	99	△2	1,009	1,144	0	0	0
本年度末資金残高	6,075	221	338,081	345,045	26,093	55,403	49,909
前年度末歳計外現金残高	0	2,595	0	2,595	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	2	0	2	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	△24	0	△24	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	2,573	0	2,573	0	0	0
本年度末現金預金残高	6,075	2,794	338,081	347,618	26,093	55,403	49,909

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	147,831	△2,804	4,197	10,932	9,558	8,976	△227
業務支出	644,505	29,365	311,089	50,580	100,711	76,909	24,269
業務費用支出	644,088	28,159	310,509	48,912	101,558	74,521	23,185
人件費支出	244,516	12,147	57,728	30,982	22,773	23,389	12,668
物件費等支出	379,288	16,013	252,781	15,604	78,985	52,902	10,478
支払利息支出	10,535	0	0	0	0	24	0
その他の支出	9,748	0	0	2,327	△200	△1,794	39
移転費用支出	416	1,205	580	1,668	△847	2,388	1,085
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	416	1,205	580	1,668	△847	2,388	1,085
業務収入	792,336	26,561	315,286	61,512	110,270	85,884	24,043
税収等収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	510,239	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	282,097	26,561	315,286	61,512	110,270	85,884	24,043
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	△13,940	0	△384	△276	△1,019	△3,212	0
投資活動支出	14,407	0	384	276	1,019	3,212	0
公共施設等整備費支出	14,407	0	384	0	1,019	3,212	0
基金積立金支出	0	0	0	0	0	0	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	276	0	0	0
投資活動収入	467	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	467	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	△67,376	△1,668	△3,336	△2,160	△1,668	△1,992	△50
財務活動支出	1,903,316	3,749	0	0	0	0	50
地方債等償還支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	1,903,316	3,749	0	0	0	0	50
財務活動収入	1,835,940	2,081	△3,336	△2,160	△1,668	△1,992	0
地方債等発行収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	1,835,940	2,081	△3,336	△2,160	△1,668	△1,992	0
本年度資金収支額	66,515	△4,472	477	8,496	6,871	3,772	△277
前年度末資金残高	127,290	7,491	18,025	15,801	28,786	26,607	22,376
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	193,805	3,019	18,501	24,297	35,657	30,379	22,099
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	193,805	3,019	18,501	24,297	35,657	30,379	22,099

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	4,318	△3,201	197,570	5,953,006	△80,189	0	5,872,817
業務支出	54,257	19,677	1,656,032	52,999,072	0	△6,517,163	46,481,908
業務費用支出	54,007	19,374	1,645,862	18,641,491	0	△424,831	18,216,660
人件費支出	14,877	15,168	638,871	8,805,861	0	0	8,805,861
物件費等支出	38,643	4,206	984,940	8,840,494	0	△424,724	8,415,770
支払利息支出	0	0	10,559	347,162	0	△107	347,055
その他の支出	487	0	11,492	647,974	0	0	647,974
移転費用支出	250	302	10,170	34,357,580	0	△6,092,332	28,265,248
補助金等支出	0	0	0	18,599,591	0	△3,895,084	14,704,506
社会保障給付支出	0	0	0	13,531,509	0	△186	13,531,323
他会計への繰出支出	0	0	0	2,197,061	0	△2,197,061	0
その他の支出	250	302	10,170	29,419	0	0	29,419
業務収入	58,575	16,476	1,853,603	59,015,441	△80,189	△6,517,163	52,418,089
税収等収入	0	0	0	31,932,758	0	△4,152,570	27,780,187
国県等補助金収入	0	0	510,239	19,404,052	0	0	19,404,052
使用料及び手数料収入	0	0	0	3,676,529	0	△17,533	3,658,996
その他の収入	58,575	16,476	1,343,364	4,002,103	△80,189	△2,347,061	1,574,854
臨時支出	0	0	0	65,565	0	0	65,565
災害復旧事業費支出	0	0	0	65,565	0	0	65,565
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	2,201	0	0	2,201
投資活動収支	1,070	0	△22,926	△4,713,860	0	565,182	△4,148,679
投資活動支出	0	0	24,463	6,869,106	0	△605,182	6,263,925
公共施設等整備費支出	0	0	24,187	4,877,800	0	0	4,877,800
基金積立金支出	0	0	0	991,385	0	0	991,385
投資及び出資金支出	0	0	0	565,182	0	△565,182	0
貸付金支出	0	0	0	434,464	0	△40,000	394,464
その他の支出	0	0	276	276	0	0	276
投資活動収入	1,070	0	1,537	2,155,246	0	△40,000	2,115,246
国県等補助金収入	0	0	467	1,246,592	0	0	1,246,592
基金取崩収入	0	0	0	295,269	0	0	295,269
貸付金元金回収収入	0	0	0	524,036	0	△40,000	484,036
資産売却収入	0	0	0	39,730	0	0	39,730
その他の収入	1,070	0	1,070	49,619	0	0	49,619
財務活動収支	0	0	△81,110	△458,455	18,607	△565,182	△1,005,030
財務活動支出	0	0	1,909,975	6,573,601	0	△40,000	6,533,601
地方債等償還支出	0	0	0	4,663,626	0	△40,000	4,623,626
その他の支出	0	0	1,909,975	1,909,975	0	0	1,909,975
財務活動収入	0	0	1,828,865	6,115,146	18,607	△605,182	5,528,571
地方債等発行収入	0	0	0	3,721,100	0	△40,000	3,681,100
その他の収入	0	0	1,828,865	2,394,046	18,607	△565,182	1,847,471
本年度資金収支額	5,388	△3,201	93,535	780,690	△61,582	0	719,108
前年度末資金残高	19,217	25,832	386,771	4,507,813	673,073	0	5,180,886
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	1,144	0	0	1,144
本年度末資金残高	24,605	22,632	480,306	5,289,647	611,491	0	5,901,138
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	70,529	0	0	70,529
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	737	0	0	737
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	△24	0	0	△24
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	71,243	0	0	71,243
本年度末現金預金残高	24,605	22,632	480,306	5,360,890	611,491	0	5,972,381

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 3 年度
財務報告書
【統一的な基準による財務書類】

令和 5 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 (財政課)
kanzai@city.hagi.lg.jp (財産管理課)