

令和4年度
財務報告書
【統一的な基準による財務書類】



萩市

目 次

I 統一的な基準による地方公会計の整備について

- 1 統一的な基準による地方公会計整備の動向 1

II 財務諸表の作成にあたって

- 1 作成の目的 2
- 2 作成の方法 2

III 財務諸表の状況

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

IV 財務書類から算出される指標

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

V 財務書類本表

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

VI 注記

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

VII 附属明細書（全体ベース）

1	貸借対照表の内容に関する明細	45
2	行政コスト計算書の内容に関する明細	63
3	純資産変動計算書の内容に関する明細	64
4	資金収支計算書の内容に関する明細	66
5	連結精算表(連結ベースを含む)	67

VIII 用語解説

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

I 統一的な基準による地方公会計の整備について

1 統一的な基準による地方公会計整備の動向

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

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

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

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

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

今後、さらなる財務情報の開示や公共施設のマネジメント、予算編成等への活用を進め、他団体との各種指標の比較や経年比較を通じて、財務状況や課題を明らかにし、一層の財政運営の健全化に努めてまいります。

※ この財務報告書の各表や説明については、表示単位未満を四捨五入しているため、数値が一致しない場合があります。

Ⅱ 財務諸表の作成にあたって

1 作成の目的

(1) 説明責任の履行、財政の効率化・適正化

住民や議会、外部に対する財務情報の分かりやすい開示を行うことにより説明責任を履行するとともに、財政運営や政策形成を行うための基礎資料として、資産・債務管理や予算編成等に有効に活用します。

2 作成の方法

(1) 基本的な考え方

総務省から示された「統一的な基準による地方公会計マニュアル」に基づいて作成しています。

(2) 作成財務書類

一般会計及び地方公営事業特別会計を除く特別会計（一般会計・土地取得事業特別会計・休日急患診療事業特別会計）の財務書類となる「一般会計等財務書類」、一般会計及び特別会計、企業会計の財務書類となる「全体財務書類」、地方公社や一部事務組合・広域連合、第3セクター等を含めた「連結財務書類」を作成しています。

なお、連結対象としている団体については、別表1のとおりです。

(3) 収入・支出などの認識方式

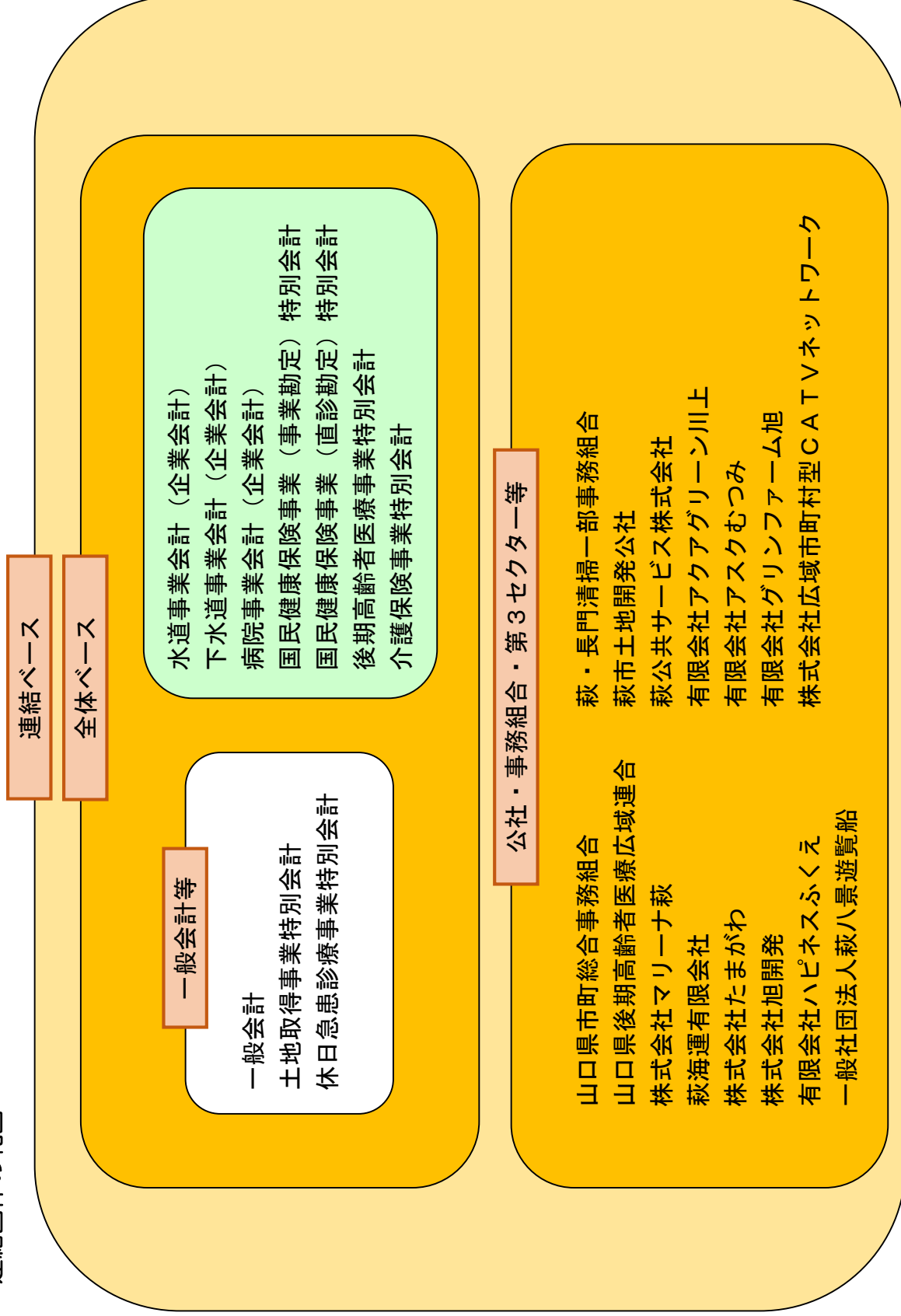
一般会計及び特別会計における会計年度は、4月1日に始まり翌年の3月31日をもって終了しますが、その後出納整理期間（4月1日から5月31日）があり、その期間にもかなりの現金収支があるため、出納閉鎖日（5月31日）における収支を用いています。

また、企業会計は、決算日の3月31日の収支を用い、地方三公社・第3セクター等については、それぞれの決算日の収支を用いています。

なお、出納整理期間を持つ会計・団体と持たない会計・団体との、出納整理期間における取引については、現金預金と未収金の調整を行っています。

また、各会計・団体間の出資金等については、連結を行うグループから見ると、単なる内部の資金の移動に過ぎないことから、内部取引については、原則、相殺消去しています。

◇ 別表 1 連結団体の範囲



※ 連結対象となる第3セクター等は、市の出資比率が50%を超える団体又は業務運営に実質的に主導的な立場を確保している団体を対象としています。

Ⅲ 財務諸表の状況

1 貸借対照表

(1) 貸借対照表の目的

貸借対照表は、地方公共団体の財政状態（資産・負債・純資産の残高及び内容）を明らかにすることを目的としています。

「資産」には、住民サービス提供のためのもの（使う資産）と、税金の未収金などの資金流入をもたらすもの（回収する資産など）があります。

「負債」とは、将来、支払い義務の履行により自治体から資金流出をもたらすもので、「将来世代が負担する部分」という見方ができます。

「純資産」とは、資産と負債の差額で、国・県等負担や一般財源があります。これは、「現在までの世代が負担した部分」という見方ができます。

(2) 資産・負債・純資産の状況

令和4年度末においては、一般会計等で1,313億1千万円、全体ベースで1,778億8千万円、連結ベースで1,810億5千万円の資産を保有しています。純資産である1,026億7千万円（一般会計等）、1,111億円（全体ベース）、1,130億3千万円（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286億4千万円（一般会計等）、667億7千万円（全体ベース）、680億1千万円（連結ベース）については、将来の世代が負担していくこととなります。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	124,363	166,441	169,048	固定負債	25,400	61,052	61,356
有形固定資産	110,823	154,880	157,070	地方債	19,720	34,348	35,330
無形固定資産	209	312	317	長期未払金	21	21	20
投資その他の資産	13,331	11,249	11,661	退職手当引当金	4,939	6,038	6,039
流動資産	6,949	11,436	11,997	損失補償等引当金	720	720	0
現金預金	878	4,683	5,176	その他	-	19,925	19,966
未収金	54	692	715	流動負債	3,238	5,721	6,658
短期貸付金	78	78	85	1年内償還予定地方債	3,098	4,606	5,406
基金	5,939	5,939	5,944	未払金	6	812	906
棚卸資産	-	46	76	未払費用	-	-	8
その他	-	-	3	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	163	164
				預り金	73	140	164
				その他	-	-	-
				負債合計	28,638	66,773	68,014
				純資産の部			
				純資産合計	102,674	111,104	113,034
資産合計	131,312	177,877	181,048	負債及び純資産合計	131,312	177,877	181,048

(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31億円減少していますが、固定負債についても地方債で10億8千万円減少するなど、10億7千万円の減少となっています。

資産の減少(24億9千万円)が負債の減少(11億円)よりも多く、差引きである純資産は、13億9千万円減少しました。

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

(単位：百万円)

資産の部	資産の部			負債の部	負債の部		
	4年度	3年度	差引き		4年度	3年度	差引き
固定資産	124,363	126,488	△2,125	固定負債	25,400	26,466	△1,066
有形固定資産	110,823	113,927	△3,104	地方債	19,720	20,797	△1,077
無形固定資産	209	210	△1	長期未払金	21	27	△6
投資その他の資産	13,331	12,351	980	退職手当引当金	4,939	5,012	△73
流動資産	6,949	7,312	△363	損失補償等引当金	720	630	90
現金預金	878	1,583	△705	その他	-	-	-
未収金	54	62	△8	流動負債	3,238	3,274	△36
短期貸付金	78	78	0	1年内償還予定地方債	3,098	3,138	△40
基金	5,939	5,589	350	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	61	0
				預り金	73	69	4
				その他	-	-	-
				負債合計	28,638	29,741	△1,103
				純資産の部			
				純資産合計	102,674	104,060	△1,386
資産合計	131,312	133,800	△2,488	負債及び純資産合計	131,312	133,800	△2,488

※ 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4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271億7千万円、全体ベースで401億3千万円、連結ベースで490億8千万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、10億1千万円(一般会計等)、39億6千万円(全体ベース)、47億1千万円(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	28,184	44,087	53,791
業務費用		16,640	23,536	25,907
人件費		6,000	8,316	9,006
物件費等		10,382	14,508	15,920
その他の業務費用		258	712	981
移転費用		11,544	20,551	27,884
補助金等		6,011	7,187	14,509
社会保障給付		3,476	13,339	13,338
他会計への繰出金		2,037	-	-
その他		20	25	37
経常収益	B	1,013	3,955	4,708
使用料及び手数料		483	3,473	3,565
その他		530	482	1,143
純経常行政コスト	A - B	27,171	40,132	49,083
臨時損失	D	215	215	130
臨時利益	E	50	50	55
純行政コスト	C + D - E	27,336	40,297	49,158

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4年度中に一般会計等で13億9千万円減少し、全体ベースでは14億円、連結ベースでは18億1千万円の減少となっています。

【純資産の変動】

- ◇ 前年度末純資産残高・・・前年度の貸借対照表の「純資産の部」の額
- ◇ 純行政コスト・・・・行政コスト計算書の純行政コスト
- ◇ 税収等・・・・市税、地方交付税、分担金・負担金など
- ◇ 国県等補助金・・・・国県等からの補助金など
- ◇ 本年度差額・・・・純行政コストと財源の差額
- ◇ 資産評価差額・・・・有価証券や出資金等の資産評価差額
- ◇ 無償所管替等・・・・無償譲渡や寄附等で無償取得した固定資産の評価額など
- ◇ 他団体出資等の増加・・・自社株の処分など
- ◇ 比例連結割合変更に伴う差額・・・加入組合への市の負担割合変更による差額
- ◇ その他・・・・企業会計への統合による資本金の受入れなど
- ◇ 本年度末純資産残高・・・本年度の貸借対照表の「純資産の部」の額

(単位：百万円)

科 目		一般会計等	全 体	連 結
前年度末純資産残高	A	104,060	112,508	114,845
純行政コスト(△)	B	27,336	40,296	49,158
財源	C	25,920	38,831	47,268
税収等		19,579	24,143	27,917
国県等補助金		6,341	14,688	19,351
本年度差額 C－B	D	△1,416	△1,465	△1,890
資産評価差額	E	0	0	0
無償所管換等	F	26	57	57
他団体出資等分の増加	G	-	-	-
比例連結割合変更に伴う差額	H	-	-	19
その他	I	4	4	4
本年度純資産変動額 D＋E＋F＋G＋H＋I	J	△1,386	△1,404	△1,810
本年度末純資産残高 A＋J	K	102,674	111,104	113,035

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8億8千万円、全体ベースで46億8千万円、連結ベースで51億8千万円となりました。一般会計等の現金預金残高が全体ベースなどと比較して少ないのは、実質収支の1/2を下らない額を財政調整基金に積み立てるなど歳計現金より基金で管理している資産が多いためです。

なお、財務活動収支（C）では、財務活動支出（地方債償還金）が財務活動収入（地方債借入）を上回り、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
税収等や国・県等補助金、使用料手数料など
- ◇ 臨時支出
災害復旧費など

【投資活動収支】

学校や道路、水道などの資産形成や、出資金、貸付金などの収入、支出など

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

【財務活動収支】

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

【比例連結割合変更に伴う差額】

加入組合への市の負担割合変更による差額

【本年度末現金預金残高】

年度末の歳計現金と歳計外現金の残高合計

(単位：百万円)

科 目		一般会計等	全 体	連 結
業務活動収支	A	3,407	4,276	4,086
業務支出		23,043	37,129	46,499
業務収入		26,558	41,519	50,700
臨時支出		108	108	108
臨時収入		-	△6	△7
投資活動収支	B	△2,999	△3,146	△3,261
投資活動支出		4,304	5,023	5,114
投資活動収入		1,305	1,877	1,853
財務活動収支	C	△1,117	△1,555	△1,623
財務活動支出		3,138	4,594	6,406
財務活動収入		2,021	3,039	4,783
本年度資金収支額	A + B + C	△709	△425	△798
前年度末資金残高	E	1,515	5,036	5,901
比例連結割合変更に伴う差額	F	-	-	△2
本年度末資金残高	D + E + F	806	4,611	5,101
前年度末歳計外現金残高	H	69	69	71
本年度歳計外現金増減額	I	3	3	4
本年度末歳計外現金残高	H + I	72	72	75
本年度末現金預金残高	G + J	878	4,683	5,176

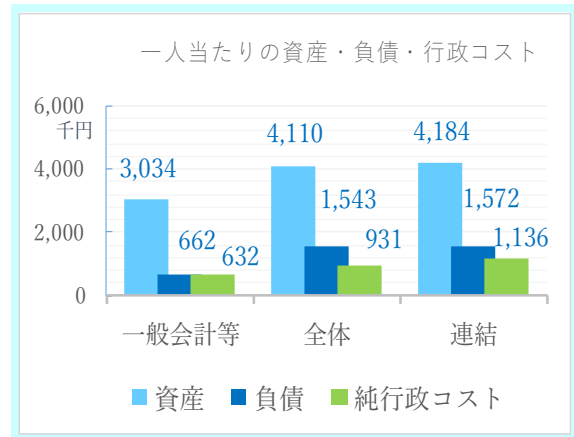
IV 財務書類から算出される指標

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303万4千円の資産に対して、負債は66万2千円、資産形成を伴わない行政コストに63万2千円の費用がかかっています。

資産が負債の約4.6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。

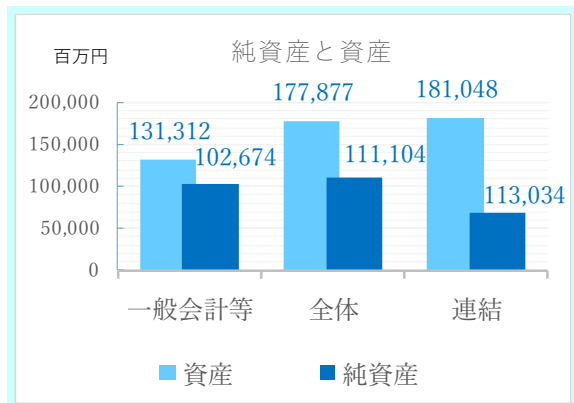


2 純資産比率【純資産／資産】

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。

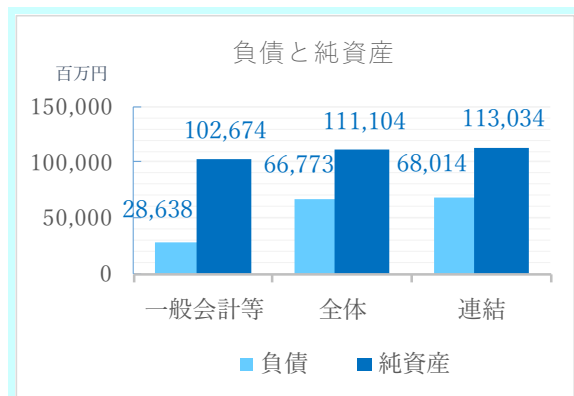


【一般会計等 78.2% 全体 62.5% 連結 62.4%】

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3.6倍、全体・連結では、約1.7倍となっています。



【一般会計等 27.9% 全体 60.1% 連結 60.2%】

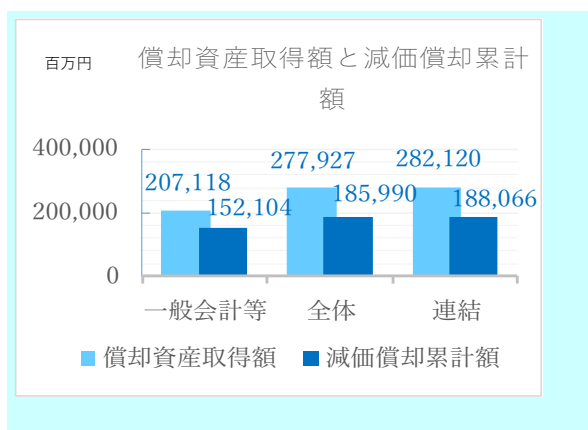
4 有形固定資産減価償却率

【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 73.4% 全体 66.9% 連結 66.7%】

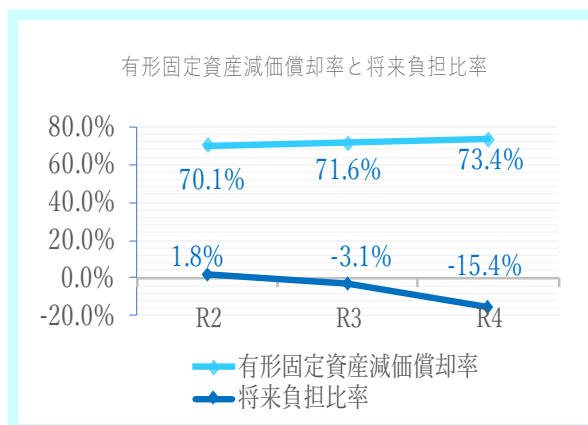


5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率

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

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

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



6 債務償還可能年数(一般会計等) 7.7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	41,053,040
充当可能基金残高	B	12,640,648
業務収入等 D+E	C	26,748,325
業務収入	D	26,558,365
臨時財政対策債発行可能額	E	189,960
業務支出	F	23,043,040

V 財務書類本表

貸借対照表

一般会計等

(令和5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	124,363,092	固定負債	25,399,790
有形固定資産	110,823,024	地方債	19,719,981
事業用資産	83,466,034	長期未払金	20,528
土地	18,593,446	退職手当引当金	4,939,077
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	720,204
建物	80,070,208	その他	-
建物減価償却累計額	△ 48,452,476	流動負債	3,237,878
工作物	4,720,059	1年内償還予定地方債	3,097,675
工作物減価償却累計額	△ 2,747,987	未払金	6,343
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 637,775	前受金	-
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 1,134	賞与等引当金	61,412
航空機	-	預り金	72,447
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	28,637,668
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	523,661	固定資産等形成分	128,627,088
インフラ資産	24,598,971	余剰分(不足分)	△ 25,953,255
土地	2,223,177		
建物	427,652		
建物減価償却累計額	△ 287,316		
工作物	121,196,811		
工作物減価償却累計額	△ 99,977,150		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,015,797		
物品	8,967,752		
物品減価償却累計額	△ 6,209,732		
無形固定資産	209,207		
ソフトウェア	3,431		
その他	205,777		
投資その他の資産	13,330,861		
投資及び出資金	4,240,660		
有価証券	88,700		
出資金	4,151,960		
その他	-		
投資損失引当金	△ 3,300		
長期延滞債権	187,428		
長期貸付金	420,100		
基金	8,503,425		
減債基金	-		
その他	8,503,425		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 17,452		
流動資産	6,948,408		
現金預金	878,436		
未収金	53,444		
短期貸付金	77,522		
基金	5,939,170		
財政調整基金	5,053,384		
減債基金	885,786		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 165		
資産合計	131,311,501	純資産合計	102,673,833
		負債及び純資産合計	131,311,501

行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	28,184,524
業務費用	16,640,201
人件費	6,000,345
職員給与費	4,713,939
賞与等引当金繰入額	61,412
退職手当引当金繰入額	326,295
その他	898,698
物件費等	10,382,382
物件費	4,759,158
維持補修費	420,936
減価償却費	5,202,287
その他	-
その他の業務費用	257,475
支払利息	89,960
徴収不能引当金繰入額	17,616
その他	149,899
移転費用	11,544,324
補助金等	6,011,203
社会保障給付	3,475,898
他会計への繰出金	2,036,881
その他	20,342
経常収益	1,013,495
使用料及び手数料	483,621
その他	529,875
純経常行政コスト	27,171,029
臨時損失	215,077
災害復旧事業費	107,826
資産除売却損	17,239
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	90,012
その他	-
臨時利益	50,201
資産売却益	50,201
その他	-
純行政コスト	27,335,905

純資産変動計算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	104,059,795	130,926,637	△ 26,866,842
純行政コスト(△)	△ 27,335,905		△ 27,335,905
財源	25,919,635		25,919,635
税収等	19,578,407		19,578,407
国県等補助金	6,341,228		6,341,228
本年度差額	△ 1,416,270		△ 1,416,270
固定資産等の変動(内部変動)		△ 2,329,859	2,329,859
有形固定資産等の増加		2,098,444	△ 2,098,444
有形固定資産等の減少		△ 5,229,531	5,229,531
貸付金・基金等の増加		1,650,496	△ 1,650,496
貸付金・基金等の減少		△ 849,268	849,268
資産評価差額	△ 27	△ 27	
無償所管換等	26,383	26,383	
その他	3,953	3,955	△ 3
本年度純資産変動額	△ 1,385,962	△ 2,299,548	913,586
本年度末純資産残高	102,673,833	128,627,088	△ 25,953,255

【様式第4号】

資金収支計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	23,043,040
業務費用支出	11,492,374
人件費支出	6,072,978
物件費等支出	5,180,094
支払利息支出	89,960
その他の支出	149,342
移転費用支出	11,550,666
補助金等支出	6,017,546
社会保障給付支出	3,475,898
他会計への繰出支出	2,036,881
その他の支出	20,342
業務収入	26,558,365
税収等収入	19,577,939
国県等補助金収入	5,945,667
使用料及び手数料収入	482,524
その他の収入	552,235
臨時支出	107,826
災害復旧事業費支出	107,826
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	3,407,498
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,303,994
公共施設等整備費支出	2,098,444
基金積立金支出	1,301,491
投資及び出資金支出	555,054
貸付金支出	349,005
その他の支出	-
投資活動収入	1,305,035
国県等補助金収入	395,561
基金取崩収入	421,541
貸付金元金回収収入	426,527
資産売却収入	61,406
その他の収入	-
投資活動収支	△ 2,998,959
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,137,971
地方債償還支出	3,137,971
その他の支出	-
財務活動収入	2,020,600
地方債発行収入	2,020,600
その他の収入	-
財務活動収支	△ 1,117,371
本年度資金収支額	△ 708,832
前年度末資金残高	1,514,820
本年度末資金残高	805,989
前年度末歳計外現金残高	68,670
本年度歳計外現金増減額	3,777
本年度末歳計外現金残高	72,447
本年度末現金預金残高	878,436

全体貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

全体

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	166,440,992	固定負債	61,051,577
有形固定資産	154,880,026	地方債等	34,347,660
事業用資産	86,294,486	長期未払金	20,528
土地	19,423,255	退職手当引当金	6,038,318
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	720,204
建物	85,420,222	その他	19,924,867
建物減価償却累計額	△ 51,832,743	流動負債	5,721,377
工作物	4,945,177	1年内償還予定地方債等	4,606,463
工作物減価償却累計額	△ 2,944,208	未払金	811,860
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 637,775	前受金	96
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 1,134	賞与等引当金	163,009
航空機	-	預り金	139,950
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	66,772,955
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	523,661	固定資産等形成分	197,663,928
インフラ資産	61,465,482	余剰分(不足分)	△ 86,559,979
土地	3,529,249		
建物	4,258,986		
建物減価償却累計額	△ 2,385,818		
工作物	182,598,836		
工作物減価償却累計額	△ 128,188,644		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,652,873		
物品	27,692,951		
物品減価償却累計額	△ 20,572,893		
無形固定資産	312,196		
ソフトウェア	3,431		
その他	308,765		
投資その他の資産	11,248,770		
投資及び出資金	628,201		
有価証券	88,700		
出資金	539,501		
その他	-		
投資損失引当金	△ 3,300		
長期延滞債権	255,928		
長期貸付金	420,100		
基金	9,878,099		
減債基金	-		
その他	9,878,099		
その他	112,038		
徴収不能引当金	△ 42,295		
流動資産	11,435,911		
現金預金	4,683,240		
未収金	692,320		
短期貸付金	77,522		
基金	5,939,170		
財政調整基金	5,053,384		
減債基金	885,786		
棚卸資産	45,322		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 1,664		
繰延資産	-		
資産合計	177,876,903	純資産合計	111,103,948
		負債及び純資産合計	177,876,903

全体行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	44,086,855
業務費用	23,536,144
人件費	8,316,126
職員給与費	6,761,714
賞与等引当金繰入額	163,009
退職手当引当金繰入額	415,621
その他	975,783
物件費等	14,508,078
物件費	6,978,995
維持補修費	536,080
減価償却費	6,967,301
その他	25,703
その他の業務費用	711,939
支払利息	303,796
徴収不能引当金繰入額	32,259
その他	375,884
移転費用	20,550,712
補助金等	7,187,178
社会保障給付	13,338,368
他会計への繰出金	0
その他	25,166
経常収益	3,955,049
使用料及び手数料	3,473,350
その他	481,699
純経常行政コスト	40,131,806
臨時損失	215,077
災害復旧事業費	107,826
資産除売却損	17,239
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	90,012
その他	-
臨時利益	50,201
資産売却益	50,201
その他	-
純行政コスト	40,296,683

全体純資産変動計算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	112,508,239	197,443,877	△ 84,935,638
純行政コスト(△)	△ 40,296,683		△ 40,296,683
財源	38,831,129		38,831,129
税収等	24,143,103		24,143,103
国県等補助金	14,688,026		14,688,026
本年度差額	△ 1,465,554		△ 1,465,554
固定資産等の変動(内部変動)		159,001	△ 159,001
有形固定資産等の増加		3,702,320	△ 3,702,320
有形固定資産等の減少		△ 3,718,116	3,718,116
貸付金・基金等の増加		1,105,079	△ 1,105,079
貸付金・基金等の減少		△ 930,280	930,280
資産評価差額	△ 27	△ 27	
無償所管換等	57,121	57,121	
その他	4,169	3,955	214
本年度純資産変動額	△ 1,404,291	220,051	△ 1,624,342
本年度末純資産残高	111,103,948	197,663,928	△ 86,559,979

【様式第4号】

全体資金収支計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	37,128,938
業務費用支出	16,530,336
人件費支出	8,376,562
物件費等支出	7,514,921
支払利息支出	303,796
その他の支出	335,056
移転費用支出	20,598,602
補助金等支出	7,233,830
社会保障給付支出	13,338,368
他会計への繰出支出	0
その他の支出	26,404
業務収入	41,518,908
税収等収入	23,464,014
国県等補助金収入	13,594,557
使用料及び手数料収入	3,553,171
その他の収入	907,166
臨時支出	107,826
災害復旧事業費支出	107,826
その他の支出	-
臨時収入	△ 6,641
業務活動収支	4,275,503
【投資活動収支】	
投資活動支出	5,022,853
公共施設等整備費支出	3,371,411
基金積立金支出	1,302,437
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	349,005
その他の支出	-
投資活動収入	1,877,084
国県等補助金収入	716,980
基金取崩収入	502,553
貸付金元金回収収入	426,527
資産売却収入	61,406
その他の収入	169,617
投資活動収支	△ 3,145,770
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,594,382
地方債等償還支出	4,594,382
その他の支出	-
財務活動収入	3,039,553
地方債等発行収入	3,049,500
その他の収入	△ 9,947
財務活動収支	△ 1,554,829
本年度資金収支額	△ 425,095
前年度末資金残高	5,035,888
本年度末資金残高	4,610,793
前年度末歳計外現金残高	68,670
本年度歳計外現金増減額	3,777
本年度末歳計外現金残高	72,447
本年度末現金預金残高	4,683,240

連結貸借対照表

(令和5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	169,048,097	固定負債	61,355,761
有形固定資産	157,070,128	地方債等	35,330,439
事業用資産	88,428,602	長期未払金	20,528
土地	19,442,253	退職手当引当金	6,038,700
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	204
建物	86,425,124	その他	19,965,890
建物減価償却累計額	△ 52,197,514	流動負債	6,658,113
工作物	5,141,161	1年内償還予定地方債等	5,406,463
工作物減価償却累計額	△ 3,076,718	未払金	906,247
船舶	2,501,689	未払費用	7,535
船舶減価償却累計額	△ 1,512,061	前受金	10,079
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 1,134	賞与等引当金	163,453
航空機	-	預り金	164,236
航空機減価償却累計額	-	その他	100
その他	1,163,533	負債合計	68,013,874
その他減価償却累計額	△ 683,844	【純資産の部】	
建設仮勘定	528,794	固定資産等形成分	200,281,337
インフラ資産	61,473,289	余剰分(不足分)	△ 87,312,580
土地	3,529,249	他団体出資等分	65,709
建物	4,258,986		
建物減価償却累計額	△ 2,385,818		
工作物	182,626,027		
工作物減価償却累計額	△ 128,208,028		
その他	442		
その他減価償却累計額	△ 442		
建設仮勘定	1,652,873		
物品	27,955,876		
物品減価償却累計額	△ 20,787,639		
無形固定資産	317,114		
ソフトウェア	4,063		
その他	313,052		
投資その他の資産	11,660,854		
投資及び出資金	410,852		
有価証券	88,700		
出資金	318,367		
その他	3,785		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	257,552		
長期貸付金	429,704		
基金	10,492,872		
減債基金	-		
その他	10,492,872		
その他	112,194		
徴収不能引当金	△ 42,319		
流動資産	11,997,612		
現金預金	5,176,322		
未収金	715,505		
短期貸付金	85,288		
基金	5,943,664		
財政調整基金	5,057,879		
減債基金	885,786		
棚卸資産	75,701		
その他	2,799		
徴収不能引当金	△ 1,666		
繰延資産	2,632		
資産合計	181,048,340	純資産合計	113,034,467
		負債及び純資産合計	181,048,340

連結行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	53,791,503
業務費用	25,906,931
人件費	9,005,549
職員給与費	7,314,676
賞与等引当金繰入額	163,428
退職手当引当金繰入額	415,907
その他	1,111,539
物件費等	15,919,955
物件費	7,455,504
維持補修費	725,863
減価償却費	7,278,767
その他	459,820
その他の業務費用	981,427
支払利息	326,895
徴収不能引当金繰入額	32,270
その他	622,261
移転費用	27,884,572
補助金等	14,508,830
社会保障給付	13,338,240
他会計への繰出金	0
その他	37,501
経常収益	4,708,293
使用料及び手数料	3,565,298
その他	1,142,995
純経常行政コスト	49,083,210
臨時損失	130,098
災害復旧事業費	107,826
資産除売却損	17,324
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	12
その他	4,936
臨時利益	54,854
資産売却益	50,201
その他	4,653
純行政コスト	49,158,454

連結純資産変動計算書

自 令和4年4月1日

至 令和5年3月31日

連結

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	114,844,662	200,235,971	△ 85,454,116	62,807
純行政コスト(△)	△ 49,158,454		△ 49,158,454	-
財源	47,268,198		47,268,198	-
税収等	27,917,060		27,917,060	-
国県等補助金	19,351,138		19,351,138	-
本年度差額	△ 1,890,256		△ 1,893,159	2,902
固定資産等の変動(内部変動)		△ 36,281	36,281	
有形固定資産等の増加		3,766,498	△ 3,766,498	
有形固定資産等の減少		△ 4,030,091	4,030,091	
貸付金・基金等の増加		1,169,779	△ 1,169,779	
貸付金・基金等の減少		△ 942,466	942,466	
資産評価差額	△ 27	△ 27		
無償所管換等	57,121	57,121		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	18,798	20,598	△ 1,800	
その他	4,169	3,955	214	
本年度純資産変動額	△ 1,810,195	45,366	△ 1,858,464	2,902
本年度末純資産残高	113,034,467	200,281,337	△ 87,312,580	65,709

【様式第4号】

連結資金収支計算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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	46,498,923
業務費用支出	18,558,439
人件費支出	9,058,757
物件費等支出	8,606,745
支払利息支出	315,650
その他の支出	577,286
移転費用支出	27,940,484
補助金等支出	14,555,482
社会保障給付支出	13,338,240
他会計への繰出支出	0
その他の支出	46,762
業務収入	50,699,802
税金等収入	27,233,744
国県等補助金収入	18,257,669
使用料及び手数料収入	3,645,119
その他の収入	1,563,270
臨時支出	107,826
災害復旧事業費支出	107,826
その他の支出	-
臨時収入	△ 6,641
業務活動収支	4,086,413
【投資活動収支】	
投資活動支出	5,114,114
公共施設等整備費支出	3,437,976
基金積立金支出	1,366,772
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	309,005
その他の支出	361
投資活動収入	1,853,445
国県等補助金収入	716,980
基金取崩収入	502,772
貸付金元金回収収入	398,442
資産売却収入	61,406
その他の収入	173,845
投資活動収支	△ 3,260,670
【財務活動収支】	
財務活動支出	6,406,962
地方債等償還支出	4,554,382
その他の支出	1,852,580
財務活動収入	4,783,169
地方債等発行収入	3,009,500
その他の収入	1,773,669
財務活動収支	△ 1,623,793
本年度資金収支額	△ 798,050
前年度末資金残高	5,901,138
比例連結割合変更に伴う差額	△ 1,762
本年度末資金残高	5,101,326
前年度末歳計外現金残高	71,243
本年度歳計外現金増減額	3,777
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	74,995
本年度末現金預金残高	5,176,322

VI 注記

VI 注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

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

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

また、物品については、1品当たり50万円以上の備品を対象としています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的有価証券

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

② 満期保有目的以外の有価証券

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

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

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

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

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不納引当金

過去5年間の平均欠損率により算定しています。

② 賞与等引当金

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

③ 退職手当引当金

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

④ 損失補償等引当金

財政健全化法の将来負担比率算定上の将来負担額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

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

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

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

(7) 消費税等の会計処理

各会計基準を採用して連結しています。

(8) 財務書類の表示金額単位

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

2 重要な会計方針の変更

重要な会計方針の変更はありません。

3 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

4 偶発債務

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

(単位：千円)

団体名等	出資割合	損失補償限度額	将来負担額
萩海運株式会社	95.5%	1,000,000	720,000
水洗便所改造資金 融資あっせん制度	—	18,000	204

5 追加情報

(1) 企業会計及び第3セクター等の評価基準等

地方公営企業法が適用される会計については、地方公営企業会計基準により、第3セクター等については、各団体の会計基準によるものとしています。

(2) 相殺消去及び連結修正

連結対象団体(会計)間で行われている資金の出資(受入)、貸付(借入)、返済(回収)、利息の支払(受取)、売上(支払)、繰出(繰入)等、原則としてすべての内部取引は、相殺消去しています。

ただし、連結対象団体(会計)が支払った住民税や固定資産税等の税金については、相殺消去の対象から除いています。

企業会計等には、一般会計や特別会計に存在する3月から5月の出納整理期間がないことから、この期間に一般会計や特別会計から企業会計等に支払われた支出が、企業会計等では、未収金等として計上されるため、現金決済したものとして連結修正しています。

なお、相殺・修正の詳細は、別表2のとおりです。

◇ 別表2 内部相殺消去・連結修正の詳細

○ 相殺消去

◆ 出資金累積額（参考）

（単位：千円）

支出元	受入先	令和3年度末 (期末相殺消去)	令和4年度 増減額	令和4年度末 (期末相殺消去)
一般会計	水道事業会計	857,341	116,628	973,968
一般会計	下水道事業会計	1,144,688	265,788	1,410,476
一般会計	病院事業会計	1,055,376	172,638	1,228,014
全体小計		3,057,405	555,054	3,612,459
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	5,000	△ 1,200	3,800
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		3,273,985	553,854	3,827,839

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	973,968	973,968
一般会計	下水道事業会計	1,410,476	1,410,476
一般会計	病院事業会計	1,228,014	1,228,014
全体小計		3,612,459	3,612,459
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	3,800	3,800
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		3,827,839	3,827,839

◆ 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3年度末 (期末相殺消去)	令和4年度 増減額	令和4年度末 (期末相殺消去)
一般会計	萩海運有限公司	630,000	90,000	720,000
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	3,300	0	3,300
連結合計		633,300	90,000	723,300

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	萩海運有限公司	720,000		720,000
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		723,300	3,300	720,000

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	48,462	48,462
一般会計	国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	212,464	212,464
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	460,665	460,665
一般会計	後期高齢者医療事業特別会計	306,182	306,182
一般会計	介護保険事業特別会計	1,057,569	1,057,569
介護保険事業特別会計	一般会計	353	353
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	79,204	79,204
全体小計		2,164,900	2,164,900
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）	795	795
連結合計		2,165,695	2,165,695

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	64		64
一般会計	水道事業会計	229,473		229,473
一般会計	下水道事業会計	674,247		674,247
一般会計	病院事業会計	529,840		529,840
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計	60		60
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	一般会計	58,785		58,785
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	78		78
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業会計	6,765		6,765
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	下水道事業会計	28		28
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	3,152		3,152
全体小計		1,502,821		1,502,821
一般会計	山口県市町総合事務組合（一般会計）		31,000	31,000
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）		59	59
一般会計	萩・長門清掃一部事務組合		117,388	117,388
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（一般会計）		2,405	2,405
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）		886,073	886,073
一般会計	萩公共サービス株式会社	9		9
一般会計	萩海運株式会社	386,974		386,974
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,686		2,686

(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	1,957		1,957
一般会計	有限会社アスクむつみ	200		200
一般会計	株式会社旭開発	1,649		1,649
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	4,380		4,380
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	2,583		2,583
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)		932,868	932,868
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)		180	180
萩・長門清掃一部事務組合	一般会計 (職員給与費負担金)	13,814		13,814
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)	4,503		4,503
連結合計		1,921,576	1,969,975	3,891,551

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	12,284		12,284
一般会計	下水道事業会計		20,542	20,542
一般会計	病院事業会計	16,512		16,512
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
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	129		129
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	59		59
全体小計		28,999	20,542	49,541

(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	828		828
一般会計	萩公共サービス株式会社	288,462		288,462
一般会計	萩海運有限公司	4,899		4,899
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	7,693		7,693
一般会計	有限会社アスクむつみ	7,246		7,246
一般会計	株式会社旭開発	6,283		6,283
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	1,894		1,894
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	2,784		2,784
一般会計	株式会社広域市町村型CAT Vネットワーク	24,477		24,477
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	12		12
休日急患診療事業特別会計	萩海運有限公司	6		6
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限公司	279		279
後期高齢者医療特別会計	萩海運有限公司	1		1
介護保険事業特別会計	株式会社広域市町村型CAT Vネットワーク	11		11
連結合計		376,464	20,542	397,006

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	3,595		3,595

キ 社会保障給付（扶助費）支出と業務収入の相殺消去

（単位：千円）

支出元	受入先	借方科目		貸方科目	
		業務収入その他		社会保障給付	
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	218		218	
一般会計	病院事業会計	17		17	
全体小計		235		235	
一般会計	萩海運有限公司	127		127	
連結合計		362		362	

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	92		92	

○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	229,341		229,341	
一般会計	下水道事業会計 物件費	20,542		20,542	
一般会計	下水道事業会計 補助費等	172,497		172,497	
一般会計	下水道事業会計 出資金		73,984	73,984	
一般会計	病院事業会計 物件費	5,726		5,726	
一般会計	病院事業会計 補助費等	139,257		139,257	
一般会計	病院事業会計 出資金		2,638	2,638	

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
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計 補助費等	15		15
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業 補助費等	2,152		2,152
全体小計		569,530	76,623	646,153
一般会計	株式会社マリーナ萩 物件費	207		207
一般会計	萩公共サービス株式会社 物件費	353		353
一般会計	萩海運有限会社 物件費	340		340
一般会計	萩海運有限会社 補助費等	291		291
一般会計	萩海運有限会社 社会保障給付	1		1
一般会計	有限会社アクアグリーン川上 物件費	349		349
一般会計	有限会社アクアグリーン川上 補助費	2,386		2,386
一般会計	株式会社たまがわ 物件費	7,055		7,055
一般会計	有限会社アスクむつみ 物件費	1,206		1,206
一般会計	株式会社旭開発 物件費	220		220
一般会計	株式会社旭開発 補助費等	8		8
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 物件費	1,027		1,027
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 補助費等	4,180		4,180
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	萩海運有限会社 物件費	22		22
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限会社 物件費	1		1
休日急患診療事業特別会計	萩海運有限会社 物件費	1		1
連結合計		587,177	76,623	663,800

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	134,660,080	1,668,816	1,023,491	135,305,405	51,839,371	1,929,931	83,466,034
土地	18,582,781	24,695	14,030	18,593,446			18,593,446
立木竹	30,694,295			30,694,295			30,694,295
建物	79,032,809	1,037,399		80,070,208	48,452,476	1,722,997	31,617,732
工作物	4,659,895	60,163		4,720,059	2,747,987	142,838	1,972,072
船舶	700,712			700,712	637,775	63,794	62,937
浮標等	3,025			3,025	1,134	302	1,891
航空機							
その他							
建設仮勘定	986,563	546,558	1,009,460	523,661			523,661
インフラ資産	124,416,122	528,425	81,110	124,863,437	100,264,466	2,766,841	24,598,971
土地	2,222,341	836		2,223,177			2,223,177
建物	413,682	13,970		427,652	287,316	12,801	140,336
工作物	120,972,494	224,317		121,196,811	99,977,150	2,754,040	21,219,661
その他							
建設仮勘定	807,604	289,303	81,110	1,015,797			1,015,797
物品	7,967,157	1,004,943	4,348	8,967,752	6,209,732	500,157	2,758,019
合計	267,043,358	3,202,183	1,108,948	269,136,593	158,313,570	5,196,929	110,823,024

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	4,962,226	17,848,247	7,513,055	1,917,486	37,986,847	800,318	12,437,854	83,466,034
土地	1,322,880	7,797,740	684,911	142,063	3,416,076	99,987	5,129,789	18,593,446
立木竹					30,694,295			30,694,295
建物	3,497,264	9,047,688	6,741,597	1,771,357	3,223,099	61,044	7,275,682	31,617,732
工作物	138,287	953,713	80,497	4,065	140,363	624,680	30,467	1,972,072
船舶					62,937			62,937
浮標等					1,891			1,891
航空機								
その他								
建設仮勘定	3,795	49,106	6,050		448,186	14,607	1,916	523,661
インフラ資産	17,195,491	144,612	82,962	7,144,416	7,144,416	117	31,373	24,598,971
土地	1,912,258	118,451	64,959		98,881		28,628	2,223,177
建物	113,444		5,158		21,734			140,336
工作物	14,386,044	26,161	12,845		6,791,748	117	2,746	21,219,661
その他								
建設仮勘定	783,745	131,423	87,311	25,793	232,053			1,015,797
物品	1,235,522	18,124,282	7,683,329	1,943,279	45,183,229	1,167,625	58,379	2,758,019
合計	23,393,239	18,124,282	7,683,329	1,943,279	45,183,229	1,968,060	12,527,606	110,823,024

(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	140,995,335	1,738,502	1,023,491	141,710,346	55,415,860	2,029,008	86,294,486
土地	19,412,591	24,695	14,030	19,423,255			19,423,255
立木竹	30,694,295			30,694,295			30,694,295
建物	84,313,136	1,107,085		85,420,222	51,832,743	1,820,747	33,587,479
工作物	4,885,014	60,163		4,945,177	2,944,208	144,164	2,000,969
船舶	700,712			700,712	637,775	63,794	62,937
浮標等	3,025			3,025	1,134	302	1,891
航空機							
その他							
建設仮勘定	986,563	546,558	1,009,460	523,661			523,661
インフラ資産	190,700,777	1,666,088	326,921	192,039,944	130,574,462	3,672,858	61,465,482
土地	3,528,413	836		3,529,249			3,529,249
建物	4,245,017	13,970		4,258,986	2,385,818	82,902	1,873,168
工作物	181,768,277	860,076	29,517	182,598,836	128,188,644	3,589,956	54,410,192
その他							
建設仮勘定	1,159,070	791,208	297,404	1,652,873			1,652,873
物品	26,573,764	1,401,469	282,282	27,692,951	20,572,893	807,900	7,120,057
合計	358,269,875	4,806,059	1,632,694	361,443,241	206,563,215	6,509,766	154,880,026

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	4,962,226	17,848,247	10,333,103	1,917,486	37,986,847	800,318	12,446,259	86,294,486
土地	1,322,880	7,797,740	1,506,316	142,063	3,416,076	99,987	5,138,194	19,423,255
立木竹					30,694,295			30,694,295
建物	3,497,264	9,047,688	8,711,344	1,771,357	3,223,099	61,044	7,275,682	33,587,479
工作物	138,287	953,713	109,394	4,065	140,363	624,680	30,467	2,000,969
船舶					62,937			62,937
浮標等					1,891			1,891
航空機								
その他								
建設仮勘定	3,795	49,106	6,050		448,186	14,607	1,916	523,661
インフラ資産	54,062,003	144,612	82,962		7,144,416	117	31,373	61,465,482
土地	3,218,331	118,451	64,959		98,881		28,628	3,529,249
建物	1,846,276		5,158		21,734		1,873,168	
工作物	47,576,575	26,161	12,845		6,791,748	117	2,746	54,410,192
その他								
建設仮勘定	1,420,821	131,423	643,281	25,793	232,053		1,652,873	
物品	5,041,590	18,124,282	11,059,347	1,943,279	45,183,229	1,167,625	58,379	7,120,057
合計	64,065,818	18,124,282	11,059,347	1,943,279	45,183,229	1,968,060	12,536,011	154,880,026

(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	145,160,610	1,769,980	1,030,716	145,899,874	57,471,272	2,315,538	88,428,602
土地	19,431,657	24,695	14,099	19,442,253			19,442,253
立木竹	30,694,295			30,694,295			30,694,295
建物	85,311,727	1,116,706	3,309	86,425,124	52,197,514	1,863,853	34,227,611
工作物	5,060,652	81,063	555	5,141,161	3,076,718	156,436	2,064,442
船舶	2,501,689			2,501,689	1,512,061	237,693	989,628
浮標等	3,025			3,025	1,134	302	1,891
航空機							
その他	1,165,869	958	3,293	1,163,533	683,844	57,252	479,689
建設仮勘定	991,696	546,558	1,009,460	528,794			528,794
インフラ資産	190,728,511	1,666,088	327,021	192,067,578	130,594,289	3,674,300	61,473,289
土地	3,528,413	836		3,529,249			3,529,249
建物	4,245,017	13,970		4,258,986	2,385,818	82,902	1,873,168
工作物	181,795,567	860,076	29,616	182,626,027	128,208,028	3,591,400	54,417,999
その他	444		2	442		△2	
建設仮勘定	1,159,070	791,208	297,404	1,652,873			1,652,873
物品	26,807,756	1,433,149	285,029	27,955,876	20,787,639	826,864	7,168,237
合計	362,696,878	4,869,217	1,642,766	365,923,328	208,853,200	6,816,702	157,070,128

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	5,918,300	17,848,247	10,336,093	3,050,552	38,028,833	800,318	12,446,259	88,428,602
土地	1,322,923	7,797,740	1,506,316	161,017	3,416,076	99,987	5,138,194	19,442,253
立木竹					30,694,295			30,694,295
建物	3,519,111	9,047,688	8,714,333	2,376,223	3,233,529	61,044	7,275,682	34,227,611
工作物	141,534	953,713	109,394	34,261	170,394	624,680	30,467	2,064,442
船舶	925,804				63,824		989,628	
浮標等					1,891		1,891	
航空機								
その他	8,928	49,106	6,050	479,051	638		479,689	
建設仮勘定	54,062,003	144,612	82,962	7,807	448,186	14,607	528,794	
インフラ資産	3,218,331	118,451	64,959	7,807	7,144,416	117	31,373	61,473,289
土地	1,846,276	5,158			98,881		28,628	3,529,249
建物	47,576,575	26,161	12,845	7,807	6,791,748	117	2,746	1,873,168
工作物								54,417,999
その他								
建設仮勘定	1,420,821	131,423	643,440		232,053			1,652,873
物品	5,048,263	18,124,282	11,062,494	3,084,152	93,314	1,167,625	58,379	7,168,237
合計	65,028,566	18,124,282	11,062,494	3,084,152	45,266,563	1,968,060	12,536,011	157,070,128

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
株式会社たまたがわ	110	50,000	5,500	50,000	5,500		5,500
一般会計 合計	3,754	300,500	88,700	300,500	88,700	0	88,700
一般会計等 合計	3,754	300,500	88,700	300,500	88,700	0	88,700
全体ベース 純計	3,754	300,500	88,700	300,500	88,700	0	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	973,968	11,668,758	7,681,460	3,987,298	3,083,767	31.6%	1,259,189		
下水道事業出資金	1,410,476	32,387,389	26,552,922	5,834,467	5,106,931	27.6%	1,611,480		
病院事業出資金	1,228,014	3,810,320	3,290,133	520,187	1,331,438	92.2%	479,768		
有限会社アクアグリーン川上	3,300	5,282	10,582	△ 5,300	6,300	52.4%	△ 2,776	3,300	3,300
有限会社アスクむつみ	17,550	34,213	10,132	24,081	23,400	75.0%	18,061		17,550
有限会社グリーンファーム旭	3,800	46,056	15,215	30,841	15,000	25.3%	7,812		3,800
菟海運有限公司	85,380	1,100,354	1,795,639	△ 695,285	89,380	95.5%	△ 664,136		85,380
菟市土地開発公社	10,000	26,023		26,023	10,000	100.0%	26,023		10,000
有限会社ハピネスふくえ	5,650	24,053	7,763	16,290	11,350	49.8%	8,109		5,650
一般社団法人菟八景遊覧船	6,000	24,309	2,501	21,808	10,000	60.0%	13,085		6,000
一般会計 合計	3,744,139	49,126,757	39,366,348	9,760,409	9,687,566	38.7%	2,756,614	3,300	131,680
一般会計等 合計	3,744,139	49,126,757	39,366,348	9,760,409	9,687,566	38.7%	2,756,614	3,300	131,680
全体ベース 合計	3,744,139	49,126,757	39,366,348	9,760,409	9,687,566	38.7%	2,756,614	3,300	131,680
全体 ベース 相殺消去	△ 3,612,458	△ 47,866,467	△ 37,524,515	△ 10,341,952	△ 9,522,136	37.9%	△ 3,350,437		
全体ベース 純計	131,681	1,260,290	1,841,833	△ 581,543	165,430	79.6%	△ 593,823	3,300	131,680

注)1 病院事業については、菟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 菟海運有限公司については、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
阿武菰森林組合	83,911	708,375	189,980	518,395	234,425	35.8%	185,534		83,911	83,911
石見空港ターミナルビル株式会社	13,000	800,017	41,175	758,842	480,000	2.7%	20,565		13,000	13,000
公益信託はぎ大学支援市民基金	11,100	2,421		2,421	11,100	100.0%	2,421	8,679	2,421	11,100
萩口イヤルインテリジェントホテル株式会社	1,000	696,439	440,413	256,026	63,000	1.6%	4,071		1,000	1,000
一般社団法人無角和種振興公社	47,330	199,203	6,355	192,848	192,849	24.5%	47,325		47,330	47,330
公益財団法人やまぐち移植医療推進財団	6,369	309,895	293	309,602	309,602	2.1%	6,378		6,369	6,369
山口県教育振興県民運動推進基金	2,443	314,031	2,063	311,968	311,968	0.8%	2,433		2,443	2,443
山口県共済生活協同組合	100	1,825,628	39,536	1,786,092	1,709,190	0.0%	179		100	100
全国漁業信用基金協会山口支所	30,200	3,831,773	1,914,218	1,917,555	1,298,100	2.3%	44,679		30,200	30,200
一般財団法人山口県建設技術センター	389	457,070	110,908	346,162	346,162	0.1%	381		389	389
更生保護法人山口県更生保護協会	11	126,427	0	126,427	122,050	0.0%	13		11	11
公益財団法人山口県国際交流協会	10,177	749,123	4,922	744,201	744,201	1.4%	10,196		10,177	10,177
山口県栽培漁業推進基金	3,314	1,263,630	179,590	1,084,040	1,084,040	0.3%	3,361		3,314	3,314
公益財団法人やまぐち産業振興財団	7,800	3,892,278	1,428,224	2,464,054	2,464,055	0.3%	7,885		7,800	7,800
山口県椎茸農業協同組合	1	81,425	83,904	△ 2,479	23,505	0.0%		1		1
社会福祉安定資金	1,030	2,127,711	318,986	1,808,725	1,808,725	0.1%	1,085		1,030	1,030
山口県信用保証協会	145,739	380,764,333	34,102,388	346,661,945	31,661,944	0.5%	1,594,645		145,739	145,739
公益社団法人山口県青果物基金協会	3,320	403,586	131,524	272,062	272,062	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	575,425	46,103	529,322	529,321	0.2%	1,270		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	2,322,352	487,666	1,834,686	1,834,686	0.2%	3,853		3,890	3,890
山口県農業信用基金協会	15,410	151,168,252	145,688,968	5,479,284	5,479,284	0.3%	15,342		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	513,373	885	512,488	512,487	1.3%	6,714		6,720	6,720
一般社団法人山口県労働者福祉協議会	5,130	825,110	35,284	789,826	789,826	0.7%	5,134		5,130	5,130
社会福祉法人萩市社会福祉事業団	3,000	2,191,679	637,135	1,554,544	1,554,544	0.2%	2,954		3,000	3,000
地方公共団体金融機構	5,800	24,556,329,000	24,162,382,000	393,947,000	16,602,000	0.0%	118,184		5,800	5,800
公益財団法人やまぐち農林振興公社	5,737	51,127,184	39,327,559	11,799,625	11,799,625	0.1%	5,900		5,737	5,737
一般社団法人萩ものがたり	2,000	12,478	1,155	11,323	9,000	22.2%	2,516		2,000	2,000
萩テレビ株式会社	300	956,884	611,965	344,919	31,200	1.0%	3,311		300	300
一般会計 合計	416,501	25,164,575,101	24,388,213,201	776,361,900	82,278,950	0.5%	2,099,645	8,680	407,821	416,501
一般会計等 合計	416,501	25,164,575,101	24,388,213,201	776,361,900	82,278,950	0.5%	2,099,645	8,680	407,821	416,501
全体ベース 純計	416,501	25,164,575,101	24,388,213,201	776,361,900	82,278,950	0.5%	2,099,645	8,680	407,821	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	5,053,384				5,053,384	5,053,384
減債基金	885,786				885,786	885,786
職員退職手当基金	471,114				471,114	471,114
あなたのふるさと救済援基金	537,854				537,854	537,854
合併特例基金	2,985,508				2,985,508	2,985,508
福祉振興基金	113,742				113,742	113,742
振興基金	106,832				106,832	106,832
温泉振興基金	32,352				32,352	32,352
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	26,603				26,603	26,603
守永・石川基金	26,651				26,651	26,651
高等学校進学奨励基金	2,608				2,608	2,608
教育振興基金	26,288				26,288	26,288
教育文化奨励基金	6,400				6,400	6,400
芸術文化教育英基金	21,314				21,314	21,314
市民病院基金	933,053				933,053	933,053
大谷重友大学進学奨学基金	14,135				14,135	14,135
大田義晴進学奨学基金	1,816				1,816	1,816
市庁舎建設基金	1,309,829				1,309,829	1,309,829
用品調達基金	2,503			497	3,000	3,000
森林環境整備基金	164,908				164,908	164,908
学校給食基金	390,116				390,116	390,116
一般会計 合計	13,147,809			497	13,148,306	13,148,306
土地開発基金	1,103,673		190,616		1,294,289	1,294,289
一般会計等 合計	14,251,482		190,616	497	14,442,595	14,442,595
国民健康保険基金	827,144				827,144	827,144
介護給付費準備基金	547,530				547,530	547,530
地方公営事業会計 合計	1,374,674				1,374,674	1,374,674
全体ベース 純計	15,626,156		190,616	497	15,817,269	15,817,269

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)	420,100	0	76,380	0	496,480
災害援護資金貸付金	0	0	1,142	0	1,142
高等学校進学奨励金貸付金	0	0	0	0	0
一般会計 合計	420,100		77,522		497,622
一般会計等 合計	420,100		77,522		497,622
全体ベース 純計	420,100		77,522		497,622

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	36,780	0
元金	32,088	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	16,652	0
教育費貸付金 元金	374	0
利子	4,691	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	3,067	0
一般会計 小計	36,780	0
【未収金】		
税等未収金	87,778	△ 17,291
市民税(個人)	27,867	△ 4,459
市民税(法人)	315	△ 73
固定資産税	37,659	△ 9,592
軽自動車税	2,851	△ 486
入湯税	0	0
都市計画税	5,438	△ 1,385

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	44,753	△ 165
市民税(個人)	14,531	△ 113
市民税(法人)	1,121	0
固定資産税	22,933	△ 34
軽自動車税	1,524	△ 12
入湯税	0	0
都市計画税	3,091	△ 5

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
分担金及び負担金	13,649	△ 1,297
総務管理費負担金	0	0
老人福祉費負担金	0	0
児童福祉費負担金	13,649	△ 1,297
総務管理費分担金	0	0
林業費分担金	0	0
災害復旧費分担金	0	0
その他の未収金	62,870	△ 161
使用料及び手数料	46,741	0
総務管理使用料	252	0
社会福祉使用料	44	0
農業使用料	9,794	0
都市計画使用料	64	0
住宅使用料	36,539	0
小学校使用料	10	0
社会教育使用料	0	0
総務管理手数料	12	0
保健衛生手数料	27	0
清掃手数料	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
分担金及び負担金	1,553	0
総務管理費負担金	0	0
老人福祉費負担金	0	0
児童福祉費負担金	601	0
総務管理費分担金	0	0
林業費分担金	0	0
災害復旧費分担金	952	0
その他の未収金	8,691	0
使用料及び手数料	5,702	0
総務管理使用料	566	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	5,108	0
小学校使用料	0	0
社会教育使用料	0	0
総務管理手数料	5	0
保健衛生手数料	12	0
清掃手数料	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
財産収入	4,215	△ 64
土地貸付収入	4,053	△ 62
家屋貸付収入	162	△ 2
物品売払収入	0	0
諸収入	11,914	△ 97
民生費雑入	10,793	△ 87
衛生費雑入	1,080	△ 9
農林水産業費雑入	0	0
商工費雑入	0	0
土木費雑入	41	0
教育費雑入	0	0
一般会計 小計	150,648	△ 17,452
一般会計 合計	187,428	△ 17,452
【未収金】		
その他の未収金		
外来収入		
諸検査等収入		
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	187,428	△ 17,452

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
財産収入	114	0
土地貸付収入	83	0
家屋貸付収入	31	0
物品売払収入	0	0
諸収入	2,875	0
民生費雑入	2,875	0
衛生費雑入	0	0
農林水産業費雑入	0	0
商工費雑入	0	0
土木費雑入	0	0
教育費雑入	0	0
一般会計 小計	53,444	△ 165
一般会計 合計	53,444	△ 165
【未収金】		
その他の未収金	0	0
外来収入	0	0
諸検査等収入	0	0
休日急患診療事業特別会計 小計	0	0
休日急患診療事業特別会計 合計	0	0
一般会計等 合計	53,444	△ 165

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】		
給水収益	6,446	△ 3,116
水道事業企業会計 合計	6,446	△ 3,116
【未収金】		
下水道使用料	7,817	△ 3,960
受益者負担金	382	△ 286

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】		
給水収益	78,632	△ 393
受託工事収益	7	
加入納付金	99	
他会計負担金	5,302	
上下水道部長人件費負担金	11,156	
受託手数料	29	
他会計補助金	224,039	
県負担金	4,740	
下水道使用料徴収事務負担金	27,690	
材料売却収益	0	
未収消費税還付金	8,757	
水道事業企業会計 合計	360,451	△ 393
【未収金】		
下水道使用料	53,841	△ 269
雨水処理負担金	31,707	0
手数料	0	0
し尿処理負担金	0	0
汚泥処理負担金	20,542	0
受益者負担金	205	△ 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
下水道事業企業会計 合計	8,200	△ 4,246
【未収金】		
医業収益	4,775	△ 2,387
医業外収益	5,126	△ 1,078
病院事業企業会計 合計	9,901	△ 3,465
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険料	37,022	△ 12,474
一般被保険者国民健康保険料	36,994	△ 12,463
医療給付費分	25,242	△ 8,539
後期高齢者支援金分	7,735	△ 2,593
介護納付金分	4,018	△ 1,330
退職被保険者国民健康保険料	28	△ 11

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
国庫負担金	0	0
県負担金	0	0
県補助金	36,000	0
雑収益	0	0
未収消費税	15,737	0
他会計出資金	73,984	0
他会計補助金	140,790	0
下水道事業企業会計 合計	372,807	△ 365
【未収金】		
医業収益	319,095	△ 617
医業外収益	192,890	△ 36
病院事業企業会計 合計	511,985	△ 653
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険料	28,485	△ 81
一般被保険者国民健康保険料	28,485	△ 81
医療給付費分	19,608	△ 53
後期高齢者支援金分	6,009	△ 16
介護納付金分	2,869	△ 12

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
医療給付費分	19	△ 7
後期高齢者支援金分	6	△ 2
介護納付金分	3	△ 1
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	37,022	△ 12,474
【未収金】		
その他の未収金		
雑入	2,119	△ 7
一般被保険者返納金	169	△ 7
一般被保険者第三者納付金	1,950	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	2,119	△ 7
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	39,141	△ 12,481
【未収金】		
税等未収金		
診療収入	0	0
一部負担金収入	0	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 小計	0	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
後期高齢者医療保険料	1,802	△ 456

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(事業勘定)特別会計 小計	28,485	△ 81
【未収金】		
その他の未収金		
雑入	7,156	0
一般被保険者返納金	25	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	7,156	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	35,642	△ 81
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 小計	0	0
国民健康保険事業(直診勘定)特別会計 合計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
後期高齢者医療保険料	1,818	△ 1

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
普通徴収保険料	1,802	△ 456
滞納繰越分	1,802	△ 456
後期高齢者医療事業特別会計 小計	1,802	△ 456
後期高齢者医療事業特別会計 合計	1,802	△ 456
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	3,011	△ 1,080
第1号被保険者保険料	3,011	△ 1,080
滞納繰越分普通徴収保険料	3,011	△ 1,080
介護保険事業特別会計 小計	3,011	△ 1,080
介護保険事業特別会計 合計	3,011	△ 1,080
全体ベース 単純 合計	255,929	△ 42,296
連結修正等		
全体ベース 純計	255,929	△ 42,296

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
特別徴収保険料	△ 289	0
現年度分	△ 289	0
普通徴収保険料	2,107	△ 1
現年度分	2,107	△ 1
後期高齢者医療事業特別会計 小計	1,818	△ 1
後期高齢者医療事業特別会計 合計	1,818	△ 1
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	2,326	△ 7
第1号被保険者保険料	2,326	△ 7
現年度分特別徴収保険料	△ 424	0
現年度分普通徴収保険料	2,750	△ 7
介護保険事業特別会計 小計	2,326	△ 7
介護保険事業特別会計 合計	2,326	△ 7
全体ベース 単純 合計	1,338,473	△ 1,665
連結修正等	△ 646,153	
全体ベース 純計	692,320	△ 1,665

(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	うち1年内償還予定	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
公共事業等債	360,799	111,552	356,749			4,050				
公営住宅建設事業債	473,619	88,482	473,619							
災害復旧事業債	431,066	116,256	399,738		31,328					
緊急防災・減災事業債										
教育・福祉施設等整備事業債	599,639	121,619	570,511		10,616	18,512				
一般単独事業債	8,282,861	1,166,362	37,347	558,546	4,399,242	2,274,792				1,012,933
辺地対策事業債	589,413	56,670	589,413							
過疎対策事業債	5,729,421	579,405	5,518,321		211,100					
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	367,541	41,014		367,541						
財源対策債	153,382	24,542	144,861	8,522						
繰上債(平成6～7・9～30・令和1～2年度分)	18,947	1,053	18,947							
臨時財政特別債										
減税補てん債	34,473	14,880	34,473							
臨時税収補てん債	35,337	1,963		35,337						
繰上債(平成14・19～30・令和1～2年度分)	5,255,003	704,178	3,063,270	132,667	1,189,688	869,378				
臨時財政対策債	1,835	1,142								1,835
都道府県貸付金										
猶予特別債										
その他	484,320	68,558	432,456	51,865						
一般会計 小計	22,817,656	3,097,675	11,639,705	1,154,478	5,841,974	3,166,732				1,014,768
一般会計等 小計	22,817,656	3,097,675	11,639,705	1,154,478	5,841,974	3,166,732				1,014,768
辺地対策事業債	152,175	6,625	152,175							
過疎対策事業債	84,973	14,382	84,973							
国庫事業(直診勘定)特別会計 小計	237,149	21,007	237,149							
水道事業債	3,936,243	287,502	2,108,232	1,828,011						
辺地対策事業債	52,739	12,622	52,739							
過疎対策事業債	221,193	30,469	140,793	80,400						
災害復旧事業債	2,357	2,319	2,357							
水道事業企業会計 小計	4,212,532	332,912	2,304,121	1,908,411						
病院事業債	1,786,878	260,733	1,643,739	141,888	1,250					
過疎対策事業債	526,533	59,353	392,438	134,095						
病院事業企業会計 小計	2,313,411	320,086	2,036,178	275,983	1,250					
下水道事業債	8,606,452	763,939	4,475,368	3,156,669	489,889	484,526				
辺地対策事業債										
過疎対策事業債	755,722	62,637	267,930	487,791						
災害復旧事業債	11,201	8,206	11,201							
下水道事業企業会計 小計	9,373,375	834,783	4,754,500	3,644,460	489,889	484,526				
地方公営事業会計 小計	16,136,466	1,508,787	9,331,947	5,828,854	491,139	484,526				
全体ベース 合計	38,954,123	4,606,463	20,971,651	6,983,332	6,333,113	3,651,258				1,014,768

②地方債(利率別)の明細

(単位:千円)

会 計 名 称	地方債残高	利率別						
		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	22,817,656	21,031,085	1,602,814	137,238	11,803	26,258	1,433	7,025
一般会計等 小計	22,817,656	21,031,085	1,602,814	137,238	11,803	26,258	1,433	7,025
国保事業(直診勘定)特別会計	237,149							
水道事業企業会計	4,212,532	2,424,458	570,689	1,113,721	55,087	24,711	13,485	10,381
病院事業企業会計	2,313,411	982,604	708,932	621,875				
下水道事業企業会計	9,373,375	4,892,470	2,293,771	1,951,579	108,450	71,835	36,242	19,028
地方公営事業会計 小計	16,136,466	8,536,681	3,573,392	3,687,175	163,537	96,546	49,727	29,409
全体ベース 合計	38,954,123	29,567,766	5,176,206	3,824,413	175,340	122,804	51,160	36,434

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	返済期間別								
		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	22,817,656	3,097,675	2,983,920	2,707,507	2,270,877	1,995,050	6,815,152	2,406,420	537,122	3,934
一般会計等 小計	22,817,656	3,097,675	2,983,920	2,707,507	2,270,877	1,995,050	6,815,152	2,406,420	537,122	3,934
国保事業(直診勘定)特別会計	237,149	21,007	32,071	31,709	28,019	27,648	94,976	1,718		
水道事業企業会計	4,212,532	332,912	328,655	322,082	314,374	280,584	1,125,534	785,846	423,178	299,366
病院事業企業会計	2,313,411	320,086	348,892	334,404	310,059	292,684	534,148	116,840	40,364	15,933
下水道事業企業会計	9,373,375	834,782	827,459	775,722	720,043	654,051	2,405,769	1,355,113	855,833	944,602
地方公営事業会計 小計	16,136,466	1,508,787	1,537,077	1,463,917	1,372,495	1,254,967	4,160,428	2,259,518	1,319,375	1,259,901
全体ベース 合計	38,954,123	4,606,463	4,520,997	4,171,424	3,643,372	3,250,017	10,975,580	4,665,938	1,856,497	1,263,836

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		本年度末残高
			目的使用	減少の他	
固定資産—徴収不能引当金	21,074	17,452	21,074		17,452
流動資産—徴収不能引当金	142	165	142		165
退職手当引当金	5,012,199	326,295	399,008	408	4,939,077
損失補償等引当金	630,192	90,012			720,204
賞与等引当金	61,333	61,412	61,333		61,412
投資損失引当金	3,300				3,300
一般会計等小計	5,728,240	495,336	481,557	408	5,741,610
固定資産—徴収不能引当金	31,975	24,844	29,588	2,387	24,844
流動資産—徴収不能引当金	1,466	1,179	1,133	13	1,499
退職手当引当金	1,168,364	57,719	81,220	45,622	1,099,241
損失補償等引当金					
賞与等引当金	108,342	101,596	108,342		101,596
投資損失引当金					
地方公営事業会計小計	1,310,147	185,338	220,283	48,022	1,227,180
固定資産—徴収不能引当金	53,049	42,295	50,662	2,387	42,295
流動資産—徴収不能引当金	1,608	1,344	1,275	13	1,664
退職手当引当金	6,180,563	384,014	480,229	46,030	6,038,318
損失補償等引当金	630,192	90,012			720,204
賞与等引当金	169,675	163,009	169,675		163,009
投資損失引当金	3,300				3,300
全体ベース合計	7,038,387	680,674	701,840	48,430	6,968,790

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	178,243	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	
	見島地区光ファイバー整備事業補助金	事業者	48,290	見島地区において事業者が実施する光ファイバー及び関連設備の整備等に対して補助	
	重要伝統的建造物群保存地区保存修理事業補助金	所有者	24,497	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・職・人づくり支援事業補助金	林業経営体	17,562	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	
	情報通信関連事業等立地促進補助金	情報通信関連事業者等	10,413	市内に情報通信関連事業所等を開設した事業者に対して補助	
	住宅改修資金助成事業補助金	所有者	6,841	市内の施工業者を利用して、住宅のリフォームを行う場合にその経費の一部を補助	
	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	6,423	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	
	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	5,993	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		36,231		
	一般会計等 小計			334,492	
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			334,492		
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	886,073	市負担分として、後期高齢者医療療養給付費の1/12を負担	
	病院事業負担金	萩市民病院	515,616	萩市病院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	365,159	離島航路を維持する事業者に対する補助	
	電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金	個人	350,900	電力・ガス・食料品等の価格高騰により、特に家計への影響が大きい住民税非課税世帯等に対し一世帯当たり5万円を支給	
	公共下水道事業負担金	萩市上下水道局	321,526	萩市下水道事業会計に対する一般会計負担	
	中山間地域等直接支払事業交付金	各集落協定組織等	240,711	中山間地域や離島の耕作放棄を防止し、適正な農業生産活動を行う農家等に対する交付金	
	水道事業負担金	萩市上下水道局	224,039	萩市水道事業会計に対する一般会計負担	
	住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金	個人	214,000	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	
	農業集落排水事業負担金	萩市上下水道局	196,722	萩市農業集落排水事業会計に対する一般会計負担	
	その他		2,361,966		
	一般会計等 小計			5,676,711	
	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	1,035,718	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	646,176	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	317,816	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	265,737	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	103,597	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	91,297	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			218,455		
地方公営事業会計 小計			2,678,796		
その他の補助金等 合計			8,355,508		
一般会計等 小計			6,011,203		
地方公営事業会計 小計			2,678,796		
単純合計			8,689,999		
相殺消去			1,502,821		
合 計			7,187,178		

3 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:千円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計等	税金等	市税	5,120,806	
		地方譲与税	320,003	
		利子割交付金	3,326	
		繰入金	353	
		配当割交付金	23,927	
		株式等譲渡所得割交付金	17,640	
		法人事業税交付金	95,818	
		地方消費税交付金	1,112,691	
		ゴルフ場利用税交付金	4,013	
		環境性能割交付金	29,139	
		地方特例交付金	27,005	
		地方交付税	12,374,307	
		交通安全対策特別交付金	4,798	
		分担金及び負担金	281,411	
		寄附金	163,170	
		小計	19,626,869	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金
	県支出金			9,675
	計		516,594	
	経常的補助金		国庫支出金	3,588,456
			県支出金	2,236,178
	計	5,824,634		
	小計	6,341,228		
合計	25,968,098			
地方公営事業会計	税金等	介護保険料	964,107	
		国民健康保険料	841,405	
		後期高齢者医療保険料	647,567	
		支払基金交付金	1,428,290	
		繰入金(介護保険事業特別会計分)	1,057,569	
		繰入金(国保事業(事業勘定)特別会計分)	539,304	
		繰入金(国保事業(直診勘定)特別会計分)	213,029	
		繰入金(後期高齢者医療事業特別会計分)	306,182	
		一般会計補助金等(水道事業分)	344,099	
		一般会計補助金等(下水道事業分)	947,224	
		一般会計補助金等(病院事業分)	621,658	
		小計	7,910,434	
		国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金
	県支出金			201,605
	計		673,735	
	経常的補助金		国庫支出金	1,651,768
			県支出金	6,020,330
			その他	966
	計	7,673,063		
	小計	8,346,798		
	合計			
	単純合計	税金等	27,537,303	
		国県等補助金	14,688,026	
相殺消去	税金等	3,394,201		
	国県等補助金			
全体ベース 合計	税金等	24,143,103		
	国県等補助金	14,688,026		
	財源 合計	38,831,129		

(2) 財源情報の明細

(単位:千円)

① 一般会計等

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	27,335,905	5,945,667	763,593	14,912,191	5,714,454
有形固定資産等の増加	2,098,444	395,561	1,257,007	389,249	56,627
貸付金・基金等の増加	1,650,496			1,650,496	
その他					
合計	31,084,845	6,341,228	2,020,600	16,951,937	5,771,080

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	40,296,683	13,905,297	1,535,593	17,218,782	7,637,011
有形固定資産等の増加	3,702,320	782,729	2,185,507	658,713	75,371
貸付金・基金等の増加	1,105,079			1,105,079	
その他					
合計	45,104,081	14,688,026	3,721,100	18,982,573	7,712,381

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	1,616
普通預金	835,220
決済性預金	—
定期預金	41,600
一般会計合計	878,436
一般会計等 合計	878,436
現金	121,198
普通預金	2,437,453
決済性預金	—
定期預金	600,000
地方公営事業会計 合計	3,158,651
普通預金	646,153
連結修正等	646,153
現金	122,814
普通預金	3,918,826
決済性預金	—
定期預金	641,600
全体ベース 純計	4,683,240

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	一般会計等財務書類						水道事業
	一般会計	土地取得事業 特別会計	休日急患診療 事業特別会計	総計 (単純合算)	相殺消去	純計	
資産合計	130,011,726	1,294,289	5,486	131,311,501	0	131,311,501	11,668,758
固定資産	123,063,318	1,294,289	5,486	124,363,092	0	124,363,092	9,337,048
有形固定資産	110,817,829	0	5,195	110,823,024	0	110,823,024	9,233,066
事業用資産	83,465,552	0	482	83,466,034	0	83,466,034	0
土地	18,593,446	0	0	18,593,446	0	18,593,446	0
立木竹	30,694,295	0	0	30,694,295	0	30,694,295	0
建物	80,069,550	0	658	80,070,208	0	80,070,208	0
建物減価償却累計額	△48,452,299	0	△176	△48,452,476	0	△48,452,476	0
工作物	4,720,059	0	0	4,720,059	0	4,720,059	0
工作物減価償却累計額	△2,747,987	0	0	△2,747,987	0	△2,747,987	0
船舶	700,712	0	0	700,712	0	700,712	0
船舶減価償却累計額	△637,775	0	0	△637,775	0	△637,775	0
浮標等	3,025	0	0	3,025	0	3,025	0
浮標等減価償却累計額	△1,134	0	0	△1,134	0	△1,134	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	523,661	0	0	523,661	0	523,661	0
インフラ資産	24,598,971	0	0	24,598,971	0	24,598,971	7,991,004
土地	2,223,177	0	0	2,223,177	0	2,223,177	110,397
建物	427,652	0	0	427,652	0	427,652	749,283
建物減価償却累計額	△287,316	0	0	△287,316	0	△287,316	△462,033
工作物	121,196,811	0	0	121,196,811	0	121,196,811	16,113,793
工作物減価償却累計額	△99,977,150	0	0	△99,977,150	0	△99,977,150	△8,746,909
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	1,015,797	0	0	1,015,797	0	1,015,797	226,473
物品	8,895,062	0	72,690	8,967,752	0	8,967,752	3,819,093
物品減価償却累計額	△6,141,755	0	△67,977	△6,209,732	0	△6,209,732	△2,577,032
無形固定資産	208,916	0	291	209,207	0	209,207	100,653
ソフトウェア	3,431	0	0	3,431	0	3,431	0
その他	205,486	0	291	205,777	0	205,777	100,653
投資その他の資産	12,036,572	1,294,289	0	13,330,861	0	13,330,861	3,330
投資及び出資金	4,240,660	0	0	4,240,660	0	4,240,660	0
有価証券	88,700	0	0	88,700	0	88,700	0
出資金	4,151,960	0	0	4,151,960	0	4,151,960	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	187,428	0	0	187,428	0	187,428	6,446
長期貸付金	420,100	0	0	420,100	0	420,100	0
基金	7,209,136	1,294,289	0	8,503,425	0	8,503,425	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	7,209,136	1,294,289	0	8,503,425	0	8,503,425	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△17,452	0	0	△17,452	0	△17,452	△3,116
流動資産	6,948,408	0	0	6,948,408	0	6,948,408	2,331,710
現金預金	878,436	0	0	878,436	0	878,436	1,952,953
未収金	53,444	0	0	53,444	0	53,444	360,451
短期貸付金	77,522	0	0	77,522	0	77,522	0
基金	5,939,170	0	0	5,939,170	0	5,939,170	0
財政調整基金	5,053,384	0	0	5,053,384	0	5,053,384	0
減債基金	885,786	0	0	885,786	0	885,786	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	18,699
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△165	0	0	△165	0	△165	△393
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	130,011,726	1,294,289	5,486	131,311,501	0	131,311,501	11,668,758
負債合計	28,621,098	0	16,570	28,637,668	0	28,637,668	7,681,460
固定負債	25,383,649	0	16,141	25,399,790	0	25,399,790	7,211,961
地方債等	19,719,981	0	0	19,719,981	0	19,719,981	3,879,620
長期未払金	20,528	0	0	20,528	0	20,528	0
退職手当引当金	4,922,937	0	16,141	4,939,077	0	4,939,077	152,754
損失補償等引当金	720,204	0	0	720,204	0	720,204	0
その他	0	0	0	0	0	0	3,179,588
流動負債	3,237,448	0	429	3,237,878	0	3,237,878	469,499
1年内償還予定地方債等	3,097,675	0	0	3,097,675	0	3,097,675	332,912
未払金	6,343	0	0	6,343	0	6,343	114,611
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	58
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	60,983	0	429	61,412	0	61,412	13,201
預り金	72,447	0	0	72,447	0	72,447	8,717
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	101,390,628	1,294,289	△11,084	102,673,833	0	102,673,833	3,987,298
固定資産等形成分	127,327,314	1,294,289	5,486	128,627,088	0	128,627,088	13,071,922
余剰分(不足分)	△25,936,686	0	△16,570	△25,953,255	0	△25,953,255	△9,084,624
他団体出資等分	0	0	0	0	0	0	0

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計			その他			
	公営企業会計			国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(国診勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
	下水道事業	病院事業	小計				
資産合計	32,387,389	3,810,320	47,866,467	891,293	742,671	18,808	658,622
固定資産	31,443,467	2,758,779	43,539,295	853,876	742,671	1,346	553,170
有形固定資産	31,439,514	2,639,571	43,312,150	0	741,652	0	3,200
事業用資産	0	2,140,240	2,140,240	0	688,213	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	3,719,250	3,719,250	0	1,630,763	0	0
建物減価償却累計額	0	△2,422,519	△2,422,519	0	△957,748	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	△196,139	△196,139	0	△83	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	28,875,507	0	36,866,511	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	△1,636,470	0	△2,098,503	0	0	0	0
工作物	45,288,232	0	61,402,025	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	△19,464,584	0	△28,211,493	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	410,602	0	637,076	0	0	0	0
物品	12,663,520	1,951,251	18,433,864	2,436	276,396	0	12,503
物品減価償却累計額	△10,099,514	△1,451,920	△14,128,465	△2,436	△222,956	0	△9,303
無形固定資産	0	734	101,387	73	1,019	0	510
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	734	101,387	73	1,019	0	510
投資その他の資産	3,954	118,474	125,758	853,804	0	1,346	549,461
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	8,200	9,901	24,547	39,141	0	1,802	3,011
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	827,144	0	0	547,530
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	827,144	0	0	547,530
その他	0	112,038	112,038	0	0	0	0
徴収不能引当金	△4,246	△3,465	△10,827	△12,481	0	△456	△1,080
流動資産	943,922	1,051,541	4,327,173	37,417	0	17,462	105,452
現金預金	571,481	513,585	3,038,018	1,856	0	15,645	103,133
未収金	372,807	511,985	1,245,243	35,642	0	1,818	2,326
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	26,624	45,322	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△365	△653	△1,411	△81	0	△1	△7
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	32,387,389	3,810,320	47,866,467	891,293	742,671	18,808	658,622
負債合計	26,552,922	3,290,133	37,524,516	98,060	323,767	40,677	148,266
固定負債	25,224,120	2,632,087	35,068,168	96,955	299,995	40,561	146,110
地方債等	8,538,593	1,993,325	14,411,538	0	216,141	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	24,218	554,791	731,762	96,955	83,853	40,561	146,110
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	16,661,309	83,970	19,924,867	0	0	0	0
流動負債	1,328,803	658,047	2,456,348	1,106	23,773	117	2,157
1年内償還予定地方債等	834,782	320,086	1,487,780	0	21,007	0	0
未払金	429,202	261,705	805,518	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	38	0	96	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	7,031	75,220	95,451	1,106	2,766	117	2,157
預り金	57,750	1,036	67,503	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	5,834,467	520,187	10,341,952	793,233	418,904	△21,869	510,355
固定資産等形成分	54,696,563	2,755,723	70,524,208	827,216	742,671	1,761	553,441
余剰分(不足分)	△48,862,096	△2,235,536	△60,182,256	△33,984	△323,767	△23,631	△43,086
他団体出資等	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	山口県市町総
						合事務組合(一 般会計)	合事務組合(自 治会館管理特)
資産合計	2,311,394	181,489,362	0	△3,612,459	177,876,903	249,567	5,244
固定資産	2,151,063	170,053,451	0	△3,612,459	166,440,992	239,321	2,989
有形固定資産	744,852	154,880,026	0	0	154,880,026	0	2,989
事業用資産	688,213	86,294,486	0	0	86,294,486	0	2,989
土地	13,628	19,423,255	0	0	19,423,255	0	0
立木竹	0	30,694,295	0	0	30,694,295	0	0
建物	1,630,763	85,420,222	0	0	85,420,222	0	18,393
建物減価償却累計額	△957,748	△51,832,743	0	0	△51,832,743	0	△15,403
工作物	1,652	4,945,177	0	0	4,945,177	0	0
工作物減価償却累計額	△83	△2,944,208	0	0	△2,944,208	0	0
船舶	0	700,712	0	0	700,712	0	0
船舶減価償却累計額	0	△637,775	0	0	△637,775	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	△1,134	0	0	△1,134	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	523,661	0	0	523,661	0	0
インフラ資産	0	61,465,482	0	0	61,465,482	0	0
土地	0	3,529,249	0	0	3,529,249	0	0
建物	0	4,258,986	0	0	4,258,986	0	0
建物減価償却累計額	0	△2,385,818	0	0	△2,385,818	0	0
工作物	0	182,598,836	0	0	182,598,836	0	0
工作物減価償却累計額	0	△128,188,644	0	0	△128,188,644	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	1,652,873	0	0	1,652,873	0	0
物品	291,335	27,692,951	0	0	27,692,951	0	0
物品減価償却累計額	△234,696	△20,572,893	0	0	△20,572,893	0	0
無形固定資産	1,602	312,196	0	0	312,196	0	0
ソフトウェア	0	3,431	0	0	3,431	0	0
その他	1,602	308,765	0	0	308,765	0	0
投資その他の資産	1,404,610	14,861,229	0	△3,612,459	11,248,770	239,321	0
投資及び出資金	0	4,240,660	0	△3,612,459	628,201	0	0
有価証券	0	88,700	0	0	88,700	0	0
出資金	0	4,151,960	0	△3,612,459	539,501	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	43,953	255,928	0	0	255,928	0	0
長期貸付金	0	420,100	0	0	420,100	9,604	0
基金	1,374,673	9,878,099	0	0	9,878,099	229,717	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,374,673	9,878,099	0	0	9,878,099	229,717	0
その他	0	112,038	0	0	112,038	0	0
徴収不能引当金	△14,017	△42,295	0	0	△42,295	0	0
流動資産	160,331	11,435,911	0	0	11,435,911	10,245	2,255
現金預金	120,633	4,037,087	646,153	0	4,683,240	688	0
未収金	39,786	1,338,473	△646,153	0	692,320	0	0
短期貸付金	0	77,522	0	0	77,522	7,765	0
基金	0	5,939,170	0	0	5,939,170	1,793	2,255
財政調整基金	0	5,053,384	0	0	5,053,384	1,793	2,255
減債基金	0	885,786	0	0	885,786	0	0
棚卸資産	0	45,322	0	0	45,322	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△88	△1,664	0	0	△1,664	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	2,311,394	181,489,362	0	△3,612,459	177,876,903	249,567	5,244
負債合計	610,772	66,772,955	0	0	66,772,955	414	0
固定負債	583,620	61,051,577	0	0	61,051,577	0	0
地方債等	216,141	34,347,660	0	0	34,347,660	0	0
長期未払金	0	20,528	0	0	20,528	0	0
退職手当引当金	367,478	6,038,318	0	0	6,038,318	0	0
損失補償等引当金	0	720,204	0	0	720,204	0	0
その他	0	19,924,867	0	0	19,924,867	0	0
流動負債	27,152	5,721,377	0	0	5,721,377	414	0
1年内償還予定地方債等	21,007	4,606,463	0	0	4,606,463	0	0
未払金	0	811,860	0	0	811,860	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	96	0	0	96	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	6,145	163,009	0	0	163,009	414	0
預り金	0	139,950	0	0	139,950	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	1,700,622	114,716,407	0	△3,612,459	111,103,948	249,153	5,244
固定資産等形成分	2,125,090	201,276,387	0	△3,612,459	197,663,928	248,879	5,244
余剰分(不足分)	△424,468	△86,559,979	0	0	△86,559,979	274	0
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	1,149,077	3,293	422,850	1,830,031	26,023	100,115	63,870
固定資産	1,140,873	139	387,272	1,770,594	0	38,830	19,487
有形固定資産	1,140,873	139	20	1,144,021	0	38,669	19,304
事業用資産	1,133,066	0	0	1,136,055	0	38,367	14,613
土地	18,954	0	0	18,954	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	882,070	0	0	900,463	0	22,200	27,481
建物減価償却累計額	△277,205	0	0	△292,608	0	△13,466	△16,115
工作物	129,253	0	0	129,253	0	53,834	6,812
工作物減価償却累計額	△99,058	0	0	△99,058	0	△25,088	△3,565
船舶	0	0	0	0	0	2,686	0
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	△1,799	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	1,162,576	0	0	1,162,576	0	0	0
その他減価償却累計額	△683,525	0	0	△683,525	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	7,807	0	0	7,807	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	27,192	0	0	27,192	0	0	0
工作物減価償却累計額	△19,385	0	0	△19,385	0	0	0
その他	442	0	0	442	0	0	0
その他減価償却累計額	△442	0	0	△442	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	0	488	49	537	0	9,802	48,651
物品減価償却累計額	0	△350	△29	△379	0	△9,500	△43,960
無形固定資産	0	0	596	596	0	150	76
ソフトウェア	0	0	596	596	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	150	76
投資その他の資産	0	0	386,656	625,977	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	1,623	1,623	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	9,604	0	0	0
基金	0	0	385,056	614,773	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	385,056	614,773	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	6
徴収不能引当金	0	0	△23	△23	0	0	0
流動資産	8,204	3,154	35,578	59,437	26,023	61,285	44,384
現金預金	8,204	2,707	35,452	47,051	26,023	52,246	41,764
未収金	0	0	129	129	0	8,181	1,807
短期貸付金	0	0	0	7,765	0	0	0
基金	0	447	0	4,494	0	0	0
財政調整基金	0	447	0	4,494	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	846	633
その他	0	0	0	0	0	12	180
徴収不能引当金	0	0	△2	△2	0	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	1,149,077	3,293	422,850	1,830,031	26,023	100,115	63,870
負債合計	0	2,554	25	2,993	0	29,664	24,563
固定負債	0	0	0	0	0	14,031	1,531
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	14,031	1,531
流動負債	0	2,554	25	2,993	0	15,633	23,032
1年内償還予定地方債等	0	0	0	0	0	0	0
未払金	0	0	0	0	0	4,364	21,987
未払費用	0	0	0	0	0	982	0
前受金	0	0	0	0	0	9,984	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	5	25	445	0	0	0
預り金	0	2,548	0	2,548	0	204	1,044
その他	0	0	0	0	0	100	0
純資産合計	1,149,077	739	422,825	1,827,038	26,023	70,451	39,308
固定資産等形成分	1,140,873	586	387,272	1,782,853	0	38,830	19,487
余剰分(不足分)	8,204	153	35,553	44,185	26,023	△2,900	19,821
他団体出資等分	0	0	0	0	0	34,521	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	1,100,354	5,282	63,235	34,213	46,627	46,056	24,053
固定資産	943,443	89	3,334	17,808	6,299	24,991	10
有形固定資産	943,443	79	3,108	13,648	3,029	24,800	0
事業用資産	941,461	0	993	670	1,572	384	0
土地	43	0	0	0	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	35,458	0	1,130	9,318	5,426	400	2,240
建物減価償却累計額	△24,978	0	△775	△8,648	△5,139	△16	△2,240
工作物	2,384	0	0	0	3,701	0	0
工作物減価償却累計額	△2,384	0	0	0	△2,416	0	0
船舶	1,787,296	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	△861,492	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	958	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	△319	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	16,206	73,017	15,324	61,681	1,518
物品減価償却累計額	△30,521	△698	△14,091	△60,039	△13,866	△37,265	△1,518
無形固定資産	0	0	36	4,010	50	0	0
ソフトウェア	0	0	36	0	0	0	0
その他	0	0	0	4,010	50	0	0
投資その他の資産	0	10	190	150	3,220	190	10
投資及び出資金	0	10	40	150	3,220	190	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	85	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	156,910	5,194	57,820	16,405	39,778	21,065	24,043
現金預金	149,833	4,617	21,527	14,460	31,996	14,626	23,560
未収金	2,469	349	16,539	1,233	4,210	4,464	127
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	3,603	215	19,449	0	3,277	1,957	164
その他	1,007	13	305	712	295	18	192
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	2,082	0	550	0	0
負債・純資産合計	1,100,354	5,282	63,235	34,213	46,627	46,056	24,053
負債合計	1,795,639	10,582	45,675	10,132	13,106	15,215	7,763
固定負債	982,779	8,000	1,104	7,920	413	8,024	381
地方債等	982,779	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	381
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	8,000	1,104	7,920	413	8,024	0
流動負債	812,860	2,582	44,571	2,212	12,693	7,191	7,382
1年内償還予定地方債等	800,000	0	0	0	0	0	0
未払金	10,486	2,415	39,703	1,594	4,150	5,186	1,544
未払費用	0	0	3,508	0	0	0	651
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	2,373	167	1,360	618	8,543	2,005	5,186
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	△695,285	△5,300	17,560	24,081	33,521	30,840	16,290
固定資産等形成分	943,443	89	1,914	17,808	9,869	24,991	0
余剰分(不足分)	△1,607,441	△2,866	6,867	252	21,775	△14,721	8,112
他団体出資等分	△31,288	△2,523	8,780	6,020	1,877	20,571	8,177

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目				総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計				
資産合計	25,549	24,309	1,533,664	184,879,079	0	△3,830,739	181,048,340
固定資産	0	500	1,054,791	172,878,836	0	△3,830,739	169,048,097
有形固定資産	0	0	1,046,082	157,070,128	0	0	157,070,128
事業用資産	0	0	998,060	88,428,602	0	0	88,428,602
土地	0	0	43	19,442,253	0	0	19,442,253
立木竹	0	0	0	30,694,295	0	0	30,694,295
建物	0	787	104,440	86,425,124	0	0	86,425,124
建物減価償却累計額	0	△787	△72,163	△52,197,514	0	0	△52,197,514
工作物	0	0	66,730	5,141,161	0	0	5,141,161
工作物減価償却累計額	0	0	△33,452	△3,076,718	0	0	△3,076,718
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	△874,287	△1,512,061	0	0	△1,512,061
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	△1,134	0	0	△1,134
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	958	1,163,533	0	0	1,163,533
その他減価償却累計額	0	0	△319	△683,844	0	0	△683,844
建設仮勘定	0	0	5,133	528,794	0	0	528,794
インフラ資産	0	0	0	61,473,289	0	0	61,473,289
土地	0	0	0	3,529,249	0	0	3,529,249
建物	0	0	0	4,258,986	0	0	4,258,986
建物減価償却累計額	0	0	0	△2,385,818	0	0	△2,385,818
工作物	0	0	0	182,626,027	0	0	182,626,027
工作物減価償却累計額	0	0	0	△128,208,028	0	0	△128,208,028
その他	0	0	0	442	0	0	442
その他減価償却累計額	0	0	0	△442	0	0	△442
建物仮勘定	0	0	0	1,652,873	0	0	1,652,873
物品	1,610	1,299	262,388	27,955,876	0	0	27,955,876
物品減価償却累計額	△1,610	△1,299	△214,367	△20,787,639	0	0	△20,787,639
無形固定資産	0	0	4,323	317,114	0	0	317,114
ソフトウェア	0	0	36	4,063	0	0	4,063
その他	0	0	4,287	313,052	0	0	313,052
投資その他の資産	0	500	4,387	15,491,593	0	△3,830,739	11,660,854
投資及び出資金	0	500	4,231	4,244,891	0	△3,834,039	410,852
有価証券	0	0	0	88,700	0	0	88,700
出資金	0	0	446	4,152,406	0	△3,834,039	318,367
その他	0	500	3,785	3,785	0	0	3,785
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	257,552	0	0	257,552
長期貸付金	0	0	0	429,704	0	0	429,704
基金	0	0	0	10,492,872	0	0	10,492,872
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	10,492,872	0	0	10,492,872
その他	0	0	156	112,194	0	0	112,194
徴収不能引当金	0	0	0	△42,319	0	0	△42,319
流動資産	25,549	23,809	476,241	11,997,612	0	0	11,997,612
現金預金	25,209	22,521	402,361	4,512,522	663,800	0	5,176,322
未収金	54	1,271	40,703	1,379,305	△663,800	0	715,505
短期貸付金	0	0	0	85,288	0	0	85,288
基金	0	0	0	5,943,664	0	0	5,943,664
財政調整基金	0	0	0	5,057,879	0	0	5,057,879
減債基金	0	0	0	885,786	0	0	885,786
棚卸資産	237	0	30,378	75,701	0	0	75,701
その他	48	17	2,799	2,799	0	0	2,799
徴収不能引当金	0	0	0	△1,666	0	0	△1,666
繰延資産	0	0	2,632	2,632	0	0	2,632
負債・純資産合計	25,549	24,309	1,533,664	184,879,079	0	△3,830,739	181,048,340
負債合計	3,086	2,501	1,957,926	68,733,874	0	△720,000	68,013,874
固定負債	0	0	1,024,183	62,075,761	0	△720,000	61,355,761
地方債等	0	0	982,779	35,330,439	0	0	35,330,439
長期未払金	0	0	0	20,528	0	0	20,528
退職手当引当金	0	0	381	6,038,700	0	0	6,038,700
損失補償等引当金	0	0	0	720,204	0	△720,000	204
その他	0	0	41,023	19,965,890	0	0	19,965,890
流動負債	3,086	2,501	933,743	6,658,113	0	0	6,658,113
1年内償還予定地方債等	0	0	800,000	5,406,463	0	0	5,406,463
未払金	2,885	71	94,386	906,247	0	0	906,247
未払費用	0	2,394	7,535	7,535	0	0	7,535
前受金	0	0	9,984	10,079	0	0	10,079
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	163,453	0	0	163,453
預り金	201	36	21,738	164,236	0	0	164,236
その他	0	0	100	100	0	0	100
純資産合計	22,462	21,808	△424,262	116,145,205	0	△3,110,739	113,034,467
固定資産等形成分	0	△294	1,056,136	204,115,376	0	△3,834,039	200,281,337
余剰分(不足分)	11,613	13,379	△1,546,107	△88,035,880	0	723,300	△87,312,580
他団体出資等分	10,849	8,723	65,709	65,709	0	0	65,709

(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	27,171,953	△515	48,053	27,219,491	△48,462	27,171,029	323,867
経常費用	28,142,325	0	90,662	28,232,987	△48,462	28,184,524	994,627
業務費用	16,556,722	0	83,479	16,640,201	0	16,640,201	994,521
人件費	5,944,151	0	56,193	6,000,345	0	6,000,345	175,220
職員給与費	4,680,880	0	33,059	4,713,939	0	4,713,939	142,400
賞与等引当金繰入額	60,983	0	429	61,412	0	61,412	13,201
退職手当引当金繰入額	326,295	0	0	326,295	0	326,295	19,619
その他	875,993	0	22,705	898,698	0	898,698	0
物件費等	10,355,482	0	26,900	10,382,382	0	10,382,382	761,077
物件費	4,732,617	0	26,541	4,759,158	0	4,759,158	234,576
維持補修費	420,936	0	0	420,936	0	420,936	67,246
減価償却費	5,201,928	0	359	5,202,287	0	5,202,287	444,281
その他	0	0	0	0	0	0	14,974
その他の業務費用	257,089	0	386	257,475	0	257,475	58,224
支払利息	89,960	0	0	89,960	0	89,960	53,005
徴収不能引当金繰入額	17,616	0	0	17,616	0	17,616	41
その他	149,513	0	386	149,899	0	149,899	5,178
移転費用	11,585,603	0	7,183	11,592,786	△48,462	11,544,324	106
補助金等	6,004,037	0	7,166	6,011,203	0	6,011,203	0
社会保障給付	3,475,898	0	0	3,475,898	0	3,475,898	0
他会計への繰出金	2,085,343	0	0	2,085,343	△48,462	2,036,881	0
その他	20,325	0	16	20,342	0	20,342	106
経常収益	970,372	515	42,608	1,013,495	0	1,013,495	670,760
使用料及び手数料	483,530	0	90	483,621	0	483,621	622,432
その他	486,842	515	42,518	529,875	0	529,875	48,328
純行政コスト	27,336,829	△515	48,053	27,384,368	△48,462	27,335,905	323,867
臨時損失	215,077	0	0	215,077	0	215,077	0
災害復旧事業費	107,826	0	0	107,826	0	107,826	0
資産除売却損	17,239	0	0	17,239	0	17,239	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	90,012	0	0	90,012	0	90,012	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	50,201	0	0	50,201	0	50,201	0
資産売却益	50,201	0	0	50,201	0	50,201	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	102,780,429	1,293,774	△14,408	104,059,795	0	104,059,795	3,823,429
純行政コスト(△)	27,336,829	△515	48,053	27,384,368	△48,462	27,335,905	323,867
財源	25,916,717	0	51,380	25,968,098	△48,462	25,919,635	478,118
税金等	19,578,407	0	48,462	19,626,869	△48,462	19,578,407	344,099
国県等補助金	6,338,310	0	2,918	6,341,228	0	6,341,228	134,019
本年度差額	△1,420,112	515	3,327	△1,416,270	0	△1,416,270	154,251
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	△27	0	0	△27	0	△27	0
無償所管換等	26,383	0	0	26,383	0	26,383	9,618
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	3,955	0	△3	3,953	0	3,953	0
本年度純資産変動額	△1,389,801	515	3,324	△1,385,962	0	△1,385,962	163,869
本年度末純資産残高	101,390,628	1,294,289	△11,084	102,673,833	0	102,673,833	3,987,298

連結行政コスト計算書内訳表

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計			その他			
	公営企業会計			国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(医師勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
	下水道事業	病院事業	小計				
純経常行政コスト	1,257,551	712,095	2,293,514	6,597,303	223,398	968,513	5,668,733
経常費用	1,871,641	2,764,501	5,630,769	6,624,616	602,511	988,780	5,724,690
業務費用	1,866,973	2,764,472	5,625,966	176,476	591,677	55,911	495,453
人件費	100,093	1,415,547	1,690,860	90,988	308,868	34,099	190,966
職員給与費	88,280	1,292,955	1,523,635	77,766	266,379	17,456	162,539
賞与等引当金繰入額	7,031	75,220	95,451	1,106	2,766	117	2,157
退職手当引当金繰入額	4,782	47,372	71,774	1,809	0	15,743	0
その他	0	0	0	10,307	39,724	784	26,270
物件費等	1,626,536	1,193,653	3,581,265	57,208	281,230	20,561	234,974
物件費	477,086	1,024,796	1,736,457	57,208	222,556	20,561	232,597
維持補修費	30,528	10,390	108,164	0	6,980	0	0
減価償却費	1,113,600	153,061	1,710,942	0	51,694	0	2,377
その他	5,322	5,406	25,703	0	0	0	0
その他の業務費用	140,345	155,272	353,841	28,280	1,579	1,251	69,514
支払利息	127,335	33,173	213,512	0	324	0	0
徴収不能引当金繰入額	437	148	625	12,481	0	457	1,080
その他	12,574	121,951	139,703	15,798	1,255	795	68,434
移転費用	4,668	30	4,803	6,448,140	10,833	932,868	5,229,237
補助金等	4,578	0	4,578	1,513,992	6,273	932,868	221,085
社会保障給付	0	0	0	4,854,940	0	0	5,007,765
他会計への繰出金	0	0	0	79,204	0	0	353
その他	90	30	225	5	4,560	0	34
経常収益	614,090	2,052,406	3,337,255	27,313	379,112	20,267	55,957
使用料及び手数料	527,844	1,857,547	3,007,822	431	1,805	98	115
その他	86,246	194,859	329,433	26,882	377,307	20,169	55,842
純行政コスト	1,257,551	712,095	2,293,514	6,597,303	223,398	968,513	5,668,733
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			国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(医師勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
	下水道事業	病院事業	小計				
前年度末純資産残高	5,568,579	378,909	9,770,917	866,286	409,435	△7,381	466,592
純行政コスト(△)	1,257,551	712,095	2,293,514	6,597,303	223,398	968,513	5,668,733
財源	1,502,319	853,373	2,833,810	6,524,769	232,867	953,749	5,712,037
税金等	947,224	621,658	1,912,981	1,380,709	213,029	953,749	3,449,966
国県等補助金	555,095	231,716	920,829	5,144,060	19,838	0	2,262,071
本年度差額	244,767	141,278	540,296	△72,534	9,469	△14,764	43,303
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	21,120	0	30,738	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	△519	0	276	460
本年度純資産変動額	265,888	141,278	571,035	△73,053	9,469	△14,488	43,763
本年度末純資産残高	5,834,467	520,187	10,341,952	793,233	418,904	△21,869	510,355

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(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	13,457,948	42,970,953	0	△2,839,147	40,131,806	5,473	2,233
経常費用	13,940,597	47,804,353	0	△3,717,498	44,086,855	6,110	2,611
業務費用	1,319,518	23,585,685	0	△49,541	23,536,144	5,059	1,767
人件費	624,922	8,316,126	0	0	8,316,126	4,749	8
職員給与費	524,140	6,761,714	0	0	6,761,714	4,302	0
賞与等引当金繰入額	6,145	163,009	0	0	163,009	414	0
退職手当引当金繰入額	17,552	415,621	0	0	415,621	0	0
その他	77,085	975,783	0	0	975,783	33	8
物件費等	593,973	14,557,620	0	△49,541	14,508,078	257	1,747
物件費	532,922	7,028,537	0	△49,541	6,978,995	257	1,222
維持補修費	6,980	536,080	0	0	536,080	0	145
減価償却費	54,072	6,967,301	0	0	6,967,301	0	380
その他	0	25,703	0	0	25,703	0	0
その他の業務費用	100,624	711,939	0	0	711,939	52	12
支払利息	324	303,796	0	0	303,796	0	0
徴収不能引当金繰入額	14,018	32,259	0	0	32,259	0	0
その他	86,282	375,884	0	0	375,884	52	12
移転費用	12,621,079	24,218,668	0	△3,667,956	20,550,712	1,051	844
補助金等	2,674,218	8,689,999	0	△1,502,821	7,187,178	1,051	49
社会保障給付	9,862,704	13,338,603	0	△235	13,338,368	0	0
他会計への繰出金	79,557	2,164,900	0	△2,164,900	0	0	795
その他	4,599	25,166	0	0	25,166	0	0
経常収益	482,649	4,833,400	0	△878,351	3,955,049	637	379
使用料及び手数料	2,450	3,493,893	0	△20,542	3,473,350	0	343
その他	480,200	1,339,508	0	△857,809	481,699	637	36
純行政コスト	13,457,948	43,135,829	0	△2,839,147	40,296,683	5,473	2,233
臨時損失	0	215,077	0	0	215,077	0	0
災害復旧事業費	0	107,826	0	0	107,826	0	0
資産除売却損	0	17,239	0	0	17,239	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	90,012	0	0	90,012	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	50,201	0	0	50,201	0	0
資産売却益	0	50,201	0	0	50,201	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(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	1,734,932	115,565,644	0	△3,057,405	112,508,239	217,944	5,811
純行政コスト(△)	13,457,948	43,135,829	0	△2,839,147	40,296,683	5,473	2,233
財源	13,423,422	42,225,330	0	△3,394,201	38,831,129	9,686	1,698
税収等	5,997,453	27,537,303	0	△3,394,201	24,143,103	9,686	1,698
国県等補助金	7,425,969	14,688,026	0	0	14,688,026	0	0
本年度差額	△34,526	△910,500	0	△555,054	△1,465,554	4,213	△535
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	△27	0	0	△27	0	0
無償所管換等	0	57,121	0	0	57,121	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	26,996	△32
その他	216	4,169	0	0	4,169	0	0
本年度純資産変動額	△34,309	△849,237	0	△555,054	△1,404,291	31,209	△567
本年度末純資産残高	1,700,622	114,716,407	0	△3,612,459	111,103,948	249,153	5,244

連結行政コスト計算書内訳表

科目	一部事務組合・広域連合				小計	地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)	萩市土地開発公社		株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社	
純経常行政コスト	216,521	2,491	9,987,766	10,214,483	71	△4,147	1,268	
経常費用	325,790	2,493	9,994,052	10,331,056	71	69,414	295,745	
業務費用	314,257	851	297,945	619,879	0	67,687	293,935	
人件費	797	162	543	6,258	0	15,181	184,107	
職員給与費	0	79	232	4,613	0	15,181	64,587	
賞与等引当金繰入額	0	5	0	419	0	0	0	
退職手当引当金繰入額	0	0	25	25	0	0	0	
その他	797	78	285	1,200	0	0	119,520	
物件費等	313,460	688	65,395	381,547	0	51,271	106,181	
物件費	211,156	649	65,002	278,287	0	14,313	81,442	
維持補修費	0	0	0	145	0	1,036	2,522	
減価償却費	102,304	39	393	103,115	0	6,393	12,488	
その他	0	0	0	0	0	29,529	9,730	
その他の業務費用	0	1	232,008	232,073	0	1,235	3,647	
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入額	0	0	11	11	0	0	0	
その他	0	1	231,997	232,062	0	1,235	3,647	
移転費用	11,533	1,642	9,696,106	9,711,177	71	1,727	1,809	
補助金等	11,533	1,642	9,696,106	9,710,382	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	795	0	0	0	
その他	0	0	0	0	71	1,727	1,809	
経常収益	109,269	2	6,285	116,573	1	73,561	294,476	
使用料及び手数料	91,605	0	0	91,948	0	0	0	
その他	17,664	2	6,285	24,625	1	73,561	294,476	
純行政コスト	216,521	2,491	9,987,766	10,214,483	71	△4,062	△1,651	
臨時損失	0	0	0	0	0	85	1,732	
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	85	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	1,732	
臨時利益	0	0	0	0	0	0	4,651	
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	4,651	

連結純資産変動計算書内訳表

科目	一部事務組合・広域連合				小計	地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)	萩市土地開発公社		株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社	
前年度末純資産残高	1,252,838	832	679,557	2,156,982	26,093	66,389	37,656	
純行政コスト(△)	216,521	2,491	9,987,766	10,214,483	71	△4,062	△1,651	
財源	117,299	2,405	9,734,653	9,865,741	0	0	0	
税金等	117,299	2,405	5,613,640	5,744,728	0	0	0	
国県等補助金	0	0	4,121,013	4,121,013	0	0	0	
本年度差額	△99,222	△86	△253,113	△348,742	△71	4,062	1,651	
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	△4,539	△8	△3,619	18,798	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	
本年度純資産変動額	△103,761	△93	△256,732	△329,944	△71	4,062	1,651	
本年度末純資産残高	1,149,077	739	422,825	1,827,038	26,023	70,451	39,308	

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	704,467	3,190	△515	97	3,033	1,746	△1,216
経常費用	981,725	23,487	414,691	58,778	108,457	82,157	25,809
業務費用	981,289	22,538	414,097	55,678	108,151	81,375	24,775
人件費	272,901	8,920	78,454	32,511	23,227	24,965	13,600
職員給与費	268,732	8,920	78,304	28,881	23,227	24,965	11,993
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	261
その他	4,169	0	150	3,630	0	0	1,347
物件費等	679,901	13,587	334,791	21,205	84,737	56,225	11,153
物件費	319,599	13,402	57,186	7,539	34,429	2,710	3,935
維持補修費	181,384	139	1,125	1,889	549	3,657	227
減価償却費	175,382	0	1,337	6,527	1,088	5,031	105
その他	3,535	45	275,143	5,250	48,670	44,827	6,886
その他の業務費用	28,487	31	852	1,962	187	184	22
支払利息	23,191	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	5,296	31	852	1,962	187	184	22
移転費用	436	949	594	3,100	306	783	1,034
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	436	949	594	3,100	306	783	1,034
経常収益	277,258	20,298	415,206	58,681	105,424	80,411	27,025
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	0
その他	277,258	20,298	415,206	58,681	105,424	80,411	27,025
純行政コスト	704,467	3,190	△514	3,300	3,013	1,766	△1,216
臨時損失	0	0	1	3,203	△20	20	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	3,203	△20	20	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	△532,916	△2,110	17,046	27,382	36,535	32,607	15,074
純行政コスト(△)	704,467	3,190	△514	3,300	3,013	1,766	△1,216
財源	542,099	0	0	0	0	0	0
税金等	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金	542,099	0	0	0	0	0	0
本年度差額	△162,369	△3,190	514	△3,300	△3,013	△1,766	1,216
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	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	△162,369	△3,190	514	△3,300	△3,013	△1,766	1,216
本年度末純資産残高	△695,285	△5,300	17,560	24,081	33,521	30,840	16,290

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	△343	40	707,621	53,893,127	0	△4,809,917	49,083,210
経常費用	31,897	22,165	2,114,325	60,249,805	0	△6,458,302	53,791,503
業務費用	31,494	21,042	2,102,060	26,307,624	0	△400,693	25,906,931
人件費	14,288	15,010	683,165	9,005,549	0	0	9,005,549
職員給与費	13,088	10,470	548,349	7,314,676	0	0	7,314,676
賞与等引当金繰入額	0	0	0	163,428	0	0	163,428
退職手当引当金繰入額	0	0	261	415,907	0	0	415,907
その他	1,200	4,540	134,556	1,111,539	0	0	1,111,539
物件費等	16,903	5,435	1,381,389	16,320,556	0	△400,601	15,919,955
物件費	6,319	4,812	545,686	7,852,510	0	△397,006	7,455,504
維持補修費	82	623	193,233	729,458	0	△3,595	725,863
減価償却費	0	0	208,352	7,278,767	0	0	7,278,767
その他	10,503	0	434,118	459,820	0	0	459,820
その他の業務費用	302	596	37,506	981,519	0	△92	981,427
支払利息	0	0	23,191	326,987	0	△92	326,895
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	32,270	0	0	32,270
その他	302	596	14,315	622,261	0	0	622,261
移転費用	403	1,123	12,265	33,942,181	0	△6,057,609	27,884,572
補助金等	0	0	0	18,400,381	0	△3,891,551	14,508,830
社会保障給付	0	0	0	13,338,603	0	△362	13,338,240
他会計への繰出金	0	0	0	2,165,695	0	△2,165,695	0
その他	403	1,123	12,265	37,501	0	0	37,501
経常収益	32,240	22,126	1,406,704	6,356,677	0	△1,648,385	4,708,293
材料及び手数料	0	0	0	3,585,840	0	△20,542	3,565,298
その他	32,240	22,126	1,406,704	2,770,837	0	△1,627,842	1,142,995
純行政コスト	△344	40	707,988	54,058,371	0	△4,899,917	49,158,454
臨時損失	0	0	5,021	220,098	0	△90,000	130,098
災害復旧事業費	0	0	0	107,826	0	0	107,826
資産除売却損	0	0	85	17,324	0	0	17,324
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	90,012	0	△90,000	12
その他	0	0	4,936	4,936	0	0	4,936
臨時利益	2	0	4,653	54,854	0	0	54,854
資産売却益	0	0	0	50,201	0	0	50,201
その他	2	0	4,653	4,653	0	0	4,653

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	22,118	21,848	△258,373	117,490,346	0	△2,645,685	114,844,662
純行政コスト(△)	△344	40	707,988	54,058,371	0	△4,899,917	49,158,454
財源	0	0	542,099	52,633,169	0	△5,364,971	47,268,198
税金等	0	0	0	33,282,031	0	△5,364,971	27,917,060
国県等補助金	0	0	542,099	19,351,138	0	0	19,351,138
本年度差額	344	△40	△165,890	△1,425,202	0	△465,054	△1,890,256
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	△27	0	0	△27
無償所管換等	0	0	0	57,121	0	0	57,121
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	18,798	0	0	18,798
その他	0	0	0	4,169	0	0	4,169
本年度純資産変動額	344	△40	△165,890	△1,345,141	0	△465,054	△1,810,195
本年度末純資産残高	22,462	21,808	△424,262	116,145,205	0	△3,110,739	113,034,467

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	3,403,619	515	3,365	3,407,498	0	3,407,498	340,557
業務支出	23,001,287	0	90,216	23,091,503	△48,462	23,043,040	556,017
業務費用支出	11,409,342	0	83,033	11,492,374	0	11,492,374	553,729
人件費支出	6,016,872	0	56,106	6,072,978	0	6,072,978	197,036
物件費等支出	5,153,553	0	26,541	5,180,094	0	5,180,094	303,688
支払利息支出	89,960	0	0	89,960	0	89,960	53,005
その他の支出	148,956	0	386	149,342	0	149,342	0
移転費用支出	11,591,946	0	7,183	11,599,129	△48,462	11,550,666	2,288
補助金等支出	6,010,380	0	7,166	6,017,546	0	6,017,546	1,362
社会保障給付支出	3,475,898	0	0	3,475,898	0	3,475,898	0
他会計への繰出支出	2,085,343	0	0	2,085,343	△48,462	2,036,881	0
その他の支出	20,325	0	16	20,342	0	20,342	926
業務収入	26,512,732	515	93,581	26,606,827	△48,462	26,558,365	905,331
税収等収入	19,577,939	0	48,462	19,626,402	△48,462	19,577,939	0
国県等補助金収入	5,942,749	0	2,918	5,945,667	0	5,945,667	0
使用料及び手数料収入	482,433	0	90	482,524	0	482,524	623,543
その他の収入	509,610	515	42,110	552,235	0	552,235	281,788
臨時支出	107,826	0	0	107,826	0	107,826	0
災害復旧事業費支出	107,826	0	0	107,826	0	107,826	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	△8,757
投資活動収支	△2,995,079	△515	△3,365	△2,998,959	0	△2,998,959	△440,690
投資活動支出	4,300,114	515	3,365	4,303,994	0	4,303,994	466,530
公共施設等整備費支出	2,095,079	0	3,365	2,098,444	0	2,098,444	466,530
基金積立金支出	1,300,976	515	0	1,301,491	0	1,301,491	0
投資及び出資金支出	555,054	0	0	555,054	0	555,054	0
貸付金支出	349,005	0	0	349,005	0	349,005	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	1,305,035	0	0	1,305,035	0	1,305,035	25,840
国県等補助金収入	395,561	0	0	395,561	0	395,561	0
基金取崩収入	421,541	0	0	421,541	0	421,541	0
貸付金元金回収収入	426,527	0	0	426,527	0	426,527	0
資産売却収入	61,406	0	0	61,406	0	61,406	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	25,840
財務活動収支	△1,117,371	0	0	△1,117,371	0	△1,117,371	103,946
財務活動支出	3,137,971	0	0	3,137,971	0	3,137,971	326,282
地方債等償還支出	3,137,971	0	0	3,137,971	0	3,137,971	326,282
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	2,020,600	0	0	2,020,600	0	2,020,600	430,228
地方債等発行収入	2,020,600	0	0	2,020,600	0	2,020,600	313,600
その他の収入	0	0	0	0	0	0	116,628
本年度資金収支額	△708,832	0	0	△708,832	0	△708,832	3,813
前年度末資金残高	1,514,820	0	0	1,514,820	0	1,514,820	1,949,139
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	805,989	0	0	805,989	0	805,989	1,952,953
前年度末歳計外現金残高	68,670	0	0	68,670	0	68,670	0
本年度歳計外現金増減額	3,777	0	0	3,777	0	3,777	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	72,447	0	0	72,447	0	72,447	0
本年度末現金預金残高	878,436	0	0	878,436	0	878,436	1,952,953

連結資金収支計算書内訳表

科目	全体財務書類							
	地方公営事業会計			その他				
	公営企業会計		小計	国民健康保険事業(事業勘定)特別会計		国民健康保険事業(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	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	介護保険事業特別会計		
業務活動収支	358,603	128,927	828,087	△62,821	21,963	1,192	21,170	
業務支出	742,672	2,601,481	3,900,170	6,610,413	550,686	972,625	5,721,038	
業務費用支出	699,057	2,601,034	3,853,819	162,272	539,853	39,757	491,801	
人件費支出	85,226	1,413,934	1,696,196	89,265	308,738	18,483	190,901	
物件費等支出	486,496	1,054,240	1,844,424	57,252	229,536	20,561	232,597	
支払利息支出	127,335	33,173	213,512	0	324	0	0	
その他の支出	0	99,687	99,687	15,755	1,255	713	68,304	
移転費用支出	43,615	447	46,351	6,448,140	10,833	932,868	5,229,237	
補助金等支出	43,525	0	44,887	1,513,992	6,273	932,868	221,085	
社会保障給付支出	0	0	0	4,854,940	0	0	5,007,765	
他会計への繰出支出	0	0	0	79,204	0	0	353	
その他の支出	90	447	1,464	5	4,560	0	34	
業務収入	1,099,158	2,730,408	4,734,897	6,547,591	572,649	973,817	5,742,208	
税収等収入	0	0	0	1,385,621	213,029	953,550	3,450,312	
国県等補助金収入	0	242,759	242,759	5,144,060	0	0	2,262,071	
使用料及び手数料収入	527,347	1,937,850	3,088,740	431	1,805	98	115	
その他の収入	571,811	549,799	1,403,399	17,478	357,815	20,169	29,710	
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	2,117	0	△6,641	0	0	0	0	
投資活動収支	△83,068	△198,732	△722,490	61,439	△59,441	0	18,627	
投資活動支出	528,427	198,732	1,193,689	257	79,279	0	689	
公共施設等整備費支出	528,427	198,732	1,193,689	0	79,279	0	0	
基金積立金支出	0	0	0	257	0	0	689	
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	445,359	0	471,199	61,696	19,838	0	19,316	
国県等補助金収入	301,581	0	301,581	0	19,838	0	0	
基金取崩収入	0	0	0	61,696	0	0	19,316	
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	143,777	0	169,617	0	0	0	0	
財務活動収支	△96,825	82,944	90,066	0	37,477	0	0	
財務活動支出	828,813	285,694	1,440,789	0	15,623	0	0	
地方債等償還支出	828,813	285,694	1,440,789	0	15,623	0	0	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	
財務活動収入	731,988	368,638	1,530,854	0	53,100	0	0	
地方債等発行収入	466,200	196,000	975,800	0	53,100	0	0	
その他の収入	265,788	172,638	555,054	0	0	0	0	
本年度資金収支額	178,710	13,139	195,663	△1,382	0	1,192	39,797	
前年度末資金残高	392,770	500,446	2,842,356	3,238	0	14,453	63,336	
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	571,481	513,585	3,038,018	1,856	0	15,645	103,133	
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	571,481	513,585	3,038,018	1,856	0	15,645	103,133	

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	△18,496	4,217,089	58,414	0	4,275,503	109	△155
業務支出	13,854,763	40,846,435	0	△3,717,498	37,128,938	5,986	2,232
業務費用支出	1,233,684	16,579,877	0	△49,541	16,530,336	4,935	1,387
人件費支出	607,388	8,376,562	0	0	8,376,562	4,678	8
物件費等支出	539,944	7,564,463	0	△49,541	7,514,921	257	1,368
支払利息支出	324	303,796	0	0	303,796	0	0
その他の支出	86,028	335,056	0	0	335,056	0	12
移転費用支出	12,621,079	24,266,558	0	△3,667,956	20,598,602	1,051	844
補助金等支出	2,674,218	8,736,651	0	△1,502,821	7,233,830	1,051	49
社会保障給付支出	9,862,704	13,338,603	0	△235	13,338,368	0	0
他会計への繰出支出	79,557	2,164,900	0	△2,164,900	0	0	795
その他の支出	4,599	26,404	0	0	26,404	0	0
業務収入	13,836,266	45,177,991	58,414	△3,717,498	41,518,908	6,096	2,076
税収等収入	6,002,512	25,628,914	0	△2,164,900	23,464,014	5,459	1,698
国県等補助金収入	7,406,131	13,594,557	0	0	13,594,557	0	0
使用料及び手数料収入	2,450	3,573,713	0	△20,542	3,553,171	0	343
その他の収入	425,173	2,380,807	58,414	△1,532,055	907,166	637	36
臨時支出	0	107,826	0	0	107,826	0	0
災害復旧事業費支出	0	107,826	0	0	107,826	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	△6,641	0	0	△6,641	0	0
投資活動収支	20,625	△3,700,824	0	555,054	△3,145,770	0	4
投資活動支出	80,225	5,577,907	0	△555,054	5,022,853	16,142	0
公共施設等整備費支出	79,279	3,371,411	0	0	3,371,411	0	0
基金積立金支出	946	1,302,437	0	0	1,302,437	16,142	0
投資及び出資金支出	0	555,054	0	△555,054	0	0	0
貸付金支出	0	349,005	0	0	349,005	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	100,850	1,877,084	0	0	1,877,084	16,142	4
国県等補助金収入	19,838	716,980	0	0	716,980	0	0
基金取崩収入	81,012	502,553	0	0	502,553	0	4
貸付金元金回収収入	0	426,527	0	0	426,527	11,915	0
資産売却収入	0	61,406	0	0	61,406	0	0
その他の収入	0	169,617	0	0	169,617	4,227	0
財務活動収支	37,477	△989,828	△9,947	△555,054	△1,554,829	0	0
財務活動支出	15,623	4,594,382	0	0	4,594,382	0	0
地方債等償還支出	15,623	4,594,382	0	0	4,594,382	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	53,100	3,604,554	△9,947	△555,054	3,039,553	0	0
地方債等発行収入	53,100	3,049,500	0	0	3,049,500	0	0
その他の収入	0	555,054	△9,947	△555,054	△9,947	0	0
本年度資金収支額	39,606	△473,563	48,468	0	△425,095	109	△152
前年度末資金残高	81,027	4,438,203	597,685	0	5,035,888	514	153
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	64	△1
本年度末資金残高	120,633	3,964,640	646,153	0	4,610,793	688	0
前年度末歳計外現金残高	0	68,670	0	0	68,670	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	3,777	0	0	3,777	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	72,447	0	0	72,447	0	0
本年度末現金預金残高	120,633	4,037,087	646,153	0	4,683,240	688	0

連結資金収支計算書内訳表

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
業務活動収支	2,151	△41	△252,746	△250,682	△71	17,345	6,597
業務支出	224,417	2,448	9,993,623	10,228,707	71	64,817	293,526
業務費用支出	212,884	806	297,517	517,530	0	61,574	287,736
人件費支出	797	156	517	6,156	0	15,181	184,037
物件費等支出	212,087	649	65,002	279,364	0	45,158	103,699
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	1	231,997	232,010	0	1,235	0
移転費用支出	11,533	1,642	9,696,106	9,711,177	71	3,243	5,790
補助金等支出	11,533	1,642	9,696,106	9,710,382	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	795	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	71	3,243	5,790
業務収入	226,568	2,407	9,740,877	9,978,024	1	82,162	300,123
税収等収入	117,299	2,405	5,613,640	5,740,500	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	4,121,013	4,121,013	0	0	0
使用料及び手数料収入	91,605	0	0	91,948	0	0	0
その他の収入	17,664	2	6,224	24,563	1	82,162	300,123
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	△19	△48,083	△48,099	0	△20,501	△13,476
投資活動支出	0	235	48,083	64,460	0	20,501	13,476
公共施設等整備費支出	0	125	0	125	0	20,501	13,476
基金積立金支出	0	110	48,083	64,335	0	0	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	215	0	16,361	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	215	0	219	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	11,915	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	4,227	0	0	0
財務活動収支	0	0	0	0	0	0	△1,266
財務活動支出	0	0	0	0	0	0	1,266
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	1,266
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	2,151	△61	△300,829	△298,781	△71	△3,156	△8,145
前年度末資金残高	6,075	221	338,081	345,045	26,093	55,403	49,909
比例連結割合変更に伴う差額	△22	△2	△1,800	△1,762	0	0	0
本年度末資金残高	8,204	159	35,452	44,502	26,023	52,246	41,764
前年度末歳計外現金残高	0	2,573	0	2,573	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	△1	0	△1	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	△24	0	△24	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	2,548	0	2,548	0	0	0
本年度末現金預金残高	8,204	2,707	35,452	47,051	26,023	52,246	41,764

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	21,013	△4,321	9,394	6,051	△1,793	1,580	1,461
業務支出	798,436	24,696	387,361	52,275	106,678	76,028	24,171
業務費用支出	798,000	23,324	385,820	49,173	106,287	74,521	23,303
人件費支出	263,372	9,657	80,737	32,511	23,239	24,869	13,240
物件費等支出	516,752	13,635	305,083	14,700	83,248	48,718	10,033
支払利息支出	11,895	32	0	0	0	20	0
その他の支出	5,981	0	0	1,962	△200	914	30
移転費用支出	436	1,372	1,541	3,102	390	1,507	868
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	436	1,372	1,541	3,102	390	1,507	868
業務収入	819,449	20,375	396,755	58,326	104,885	77,608	25,632
税金等収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	542,099	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	277,350	20,375	396,755	58,326	104,885	77,608	25,632
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	△528	0	△3,032	△13,727	△200	△15,337	0
投資活動支出	528	0	3,032	13,727	200	15,337	0
公共施設等整備費支出	528	0	3,032	13,451	200	15,251	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	85	0
投資活動収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
基金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支	△64,457	5,919	△3,336	△2,160	△1,668	△1,996	0
財務活動支出	1,847,237	2,081	0	0	0	1,996	0
地方債等償還支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	1,847,237	2,081	0	0	0	1,996	0
財務活動収入	1,782,779	8,000	△3,336	△2,160	△1,668	0	0
地方債等発行収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	1,782,779	8,000	△3,336	△2,160	△1,668	0	0
本年度資金収支額	△43,973	1,598	3,026	△9,836	△3,661	△15,752	1,461
前年度末資金残高	193,805	3,019	18,501	24,297	35,657	30,379	22,099
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	149,833	4,617	21,527	14,460	31,996	14,626	23,560
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	149,833	4,617	21,527	14,460	31,996	14,626	23,560

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	605	△111	57,821	4,024,157	62,256	0	4,086,413
業務支出	31,990	22,034	1,882,011	52,957,224	0	△6,458,302	46,498,923
業務費用支出	31,055	20,931	1,861,725	18,959,132	0	△400,693	18,558,439
人件費支出	14,237	14,958	676,039	9,058,757	0	0	9,058,757
物件費等支出	16,521	5,973	1,163,519	9,007,346	0	△400,601	8,606,745
支払利息支出	0	0	11,947	315,743	0	△92	315,650
その他の支出	297	0	10,219	577,286	0	0	577,286
移転費用支出	934	1,103	20,287	33,998,093	0	△6,057,609	27,940,484
補助金等支出	0	0	0	18,447,033	0	△3,891,551	14,555,482
社会保障給付支出	0	0	0	13,338,603	0	△362	13,338,240
他会計への繰出支出	0	0	0	2,165,695	0	△2,165,695	0
その他の支出	934	1,103	20,287	46,762	0	0	46,762
業務収入	32,594	21,923	1,939,832	57,095,848	62,256	△6,458,302	50,699,802
税収等収入	0	0	0	31,369,415	0	△4,135,671	27,233,744
国県等補助金収入	0	0	542,099	18,257,669	0	0	18,257,669
使用料及び手数料収入	0	0	0	3,665,661	0	△20,542	3,645,119
その他の収入	32,594	21,923	1,397,733	3,803,103	62,256	△2,302,089	1,563,270
臨時支出	0	0	0	107,826	0	0	107,826
災害復旧事業費支出	0	0	0	107,826	0	0	107,826
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	△6,641	0	0	△6,641
投資活動収支	0	0	△66,801	△3,815,724	0	555,054	△3,260,670
投資活動支出	0	0	66,801	5,709,168	0	△595,054	5,114,114
公共施設等整備費支出	0	0	66,440	3,437,976	0	0	3,437,976
基金積立金支出	0	0	0	1,366,772	0	0	1,366,772
投資及び出資金支出	0	0	0	555,054	0	△555,054	0
貸付金支出	0	0	0	349,005	0	△40,000	309,005
その他の支出	0	0	361	361	0	0	361
投資活動収入	0	0	0	1,893,445	0	△40,000	1,853,445
国県等補助金収入	0	0	0	716,980	0	0	716,980
基金取崩収入	0	0	0	502,772	0	0	502,772
貸付金元金回収収入	0	0	0	438,442	0	△40,000	398,442
資産売却収入	0	0	0	61,406	0	0	61,406
その他の収入	0	0	0	173,845	0	0	173,845
財務活動収支	0	0	△68,965	△1,058,793	△9,947	△555,054	△1,623,793
財務活動支出	0	0	1,852,580	6,446,962	0	△40,000	6,406,962
地方債等償還支出	0	0	0	4,594,382	0	△40,000	4,554,382
その他の支出	0	0	1,852,580	1,852,580	0	0	1,852,580
財務活動収入	0	0	1,783,615	5,388,169	△9,947	△595,054	4,783,169
地方債等発行収入	0	0	0	3,049,500	0	△40,000	3,009,500
その他の収入	0	0	1,783,615	2,338,669	△9,947	△555,054	1,773,669
本年度資金収支額	605	△111	△77,945	△850,360	52,309	0	△798,050
前年度末資金残高	24,605	22,632	480,306	5,289,647	611,491	0	5,901,138
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	△1,762	0	0	△1,762
本年度末資金残高	25,209	22,521	402,361	4,437,526	663,800	0	5,101,326
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	71,243	0	0	71,243
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	3,777	0	0	3,777
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	74,995	0	0	74,995
本年度末現金預金残高	25,209	22,521	402,361	4,512,522	663,800	0	5,176,322

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 4 年度
財務報告書
【統一的な基準による財務書類】

令和 6 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)