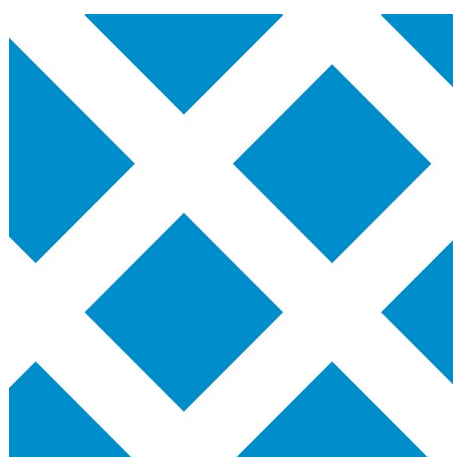


令和 5 年 度
財 務 報 告 書
【統一的な基準による財務書類】



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、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、といった課題が指摘されていました。

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

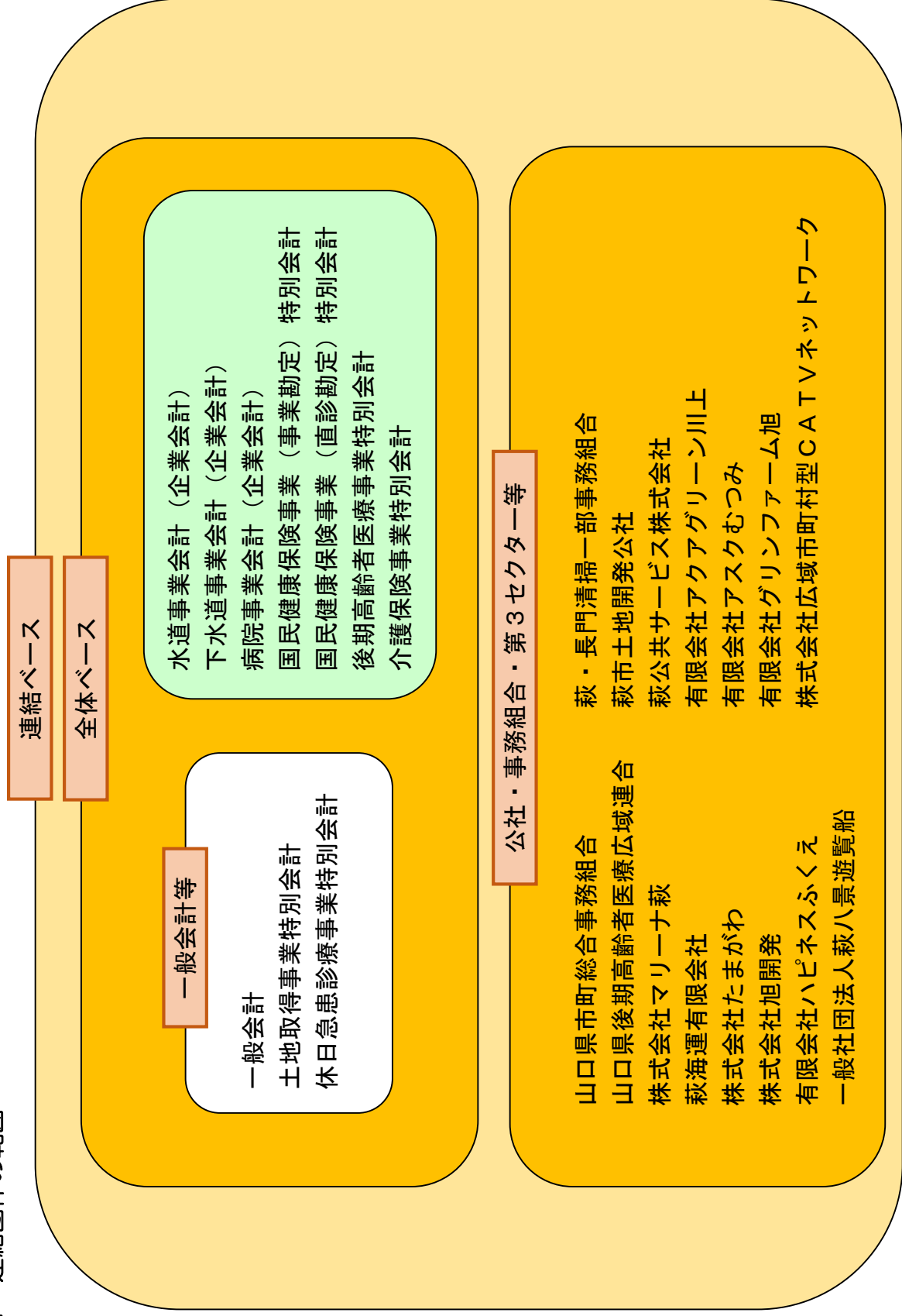
一般会計及び特別会計における会計年度は、４月１日に始まり翌年の３月３１日をもって終了しますが、その後出納整理期間（４月１日から５月３１日）があり、その期間にもかなりの現金収支があるため、出納閉鎖日（５月３１日）における収支を用いています。

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５年度末においては、一般会計等で 1,302 億 2 千万円、全体ベースで 1,757 億 4 千万円、連結ベースで 1,799 億円の資産を保有しています。純資産である 1,020 億 8 千万円（一般会計等）、1,100 億 1 千万円（全体ベース）、1,119 億円（連結ベース）は、現在までの世代や国・県等の負担により支払い済みの資産であり、負債である 281 億 4 千万円（一般会計等）、657 億 3 千万円（全体ベース）、680 億円（連結ベース）については、将来の世代が負担していくことになります。将来の世代も使用する有形固定資産等の資産形成については、地方債を借り入れることにより、世代間負担の公平性が図られるようにしています。

【資産の部】 固定資産 ◇ 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 流動資産 ◇ 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 繰延資産 支払いなどの効果が将来にわたり発現する費用	【負債の部】 固定負債 ◇ 地方債 地方債のうち償還期限が１年を超えるもの ◇ 長期末払金 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 流動負債 １年以内に返済や支払が必要なものなど 【純資産の部】 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
---	--

(単位：百万円)

資産の部				負債の部			
	一般会 計等	全 体	連 結		一般会 計等	全 体	連 結
固定資産	122,807	164,044	167,559	固定負債	25,056	60,232	61,435
有形固定資産	108,549	152,490	155,586	地方債	19,152	33,550	35,528
無形固定資産	208	308	309	長期未払金	14	14	14
投資その他の資産	14,050	11,246	11,664	退職手当引当金	5,080	6,282	6,282
流動資産	7,410	11,696	12,338	損失補償等引当金	810	810	0
現金預金	963	4,620	5,184	その他	-	19,576	19,611
未収金	44	623	655	流動負債	3,085	5,501	6,563
短期貸付金	76	76	82	1年内償還予定地方債	2,935	4,476	5,384
基金	6,327	6,327	6,331	未払金	6	600	711
棚卸資産	-	52	86	未払費用	-	-	6
その他	-	-	2	前受金	-	0	11
徴収不能引当金	△0	△2	△2	前受収益	-	-	-
繰延資産	-	-	2	賞与等引当金	64	174	175
				預り金	80	233	258
				その他	-	18	18
				負債合計	28,141	65,733	67,998
				純資産の部			
				純資産合計	102,076	110,007	111,901
資産合計	130,217	175,740	179,899	負債及び純資産合計	130,217	175,740	179,899

(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 22 億 7 千万円減少していますが、固定負債についても地方債で 5 億 7 千万円減少するなど、3 億 4 千万円の減少となっています。

資産の減少（11 億円）が負債の減少（5 億円）よりも多く、差引きである純資産は、6 億円減少しました。

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

(単位：百万円)

資産の部				負債の部			
	5 年度	4 年度	差引き		5 年度	4 年度	差引き
固定資産	122,807	124,363	△1,556	固定負債	25,056	25,400	△344
有形固定資産	108,549	110,823	△2,274	地方債	19,152	19,720	△568
無形固定資産	208	209	△1	長期未払金	14	21	△7
投資その他の資産	14,050	13,331	719	退職手当引当金	5,080	4,939	141
流動資産	7,410	6,949	461	損失補償等引当金	810	720	90
現金預金	963	878	85	その他	-	-	-
未収金	44	54	△10	流動負債	3,085	3,238	△153
短期貸付金	76	78	△2	1 年内償還予定地方債	2,935	3,098	△163
基金	6,327	5,939	388	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	64	61	3
				預り金	80	73	7
				その他	-	-	-
				負債合計	28,141	28,638	△497
				純資産の部			
				純資産合計	102,076	102,674	△598
資産合計	130,217	131,312	△1,095	負債及び純資産合計	130,217	131,312	△1,095

※ 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5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271億2千万円、全体ベースで400億2千万円、連結ベースで489億5千万円の費用がかかりました。

これらの行政サービスを行うため市民のみなさんにご負担いただいた使用料・手数料などの経常収益（B）は、9億9千万円（一般会計等）、38億5千万円（全体ベース）、45億9千万円（連結ベース）となっています。さらに臨時損失として災害復旧経費、臨時利益として資産売却収入などを加え、1年間の純行政コストを計算しています。

【経常費用】

- ◇ 人件費・・・職員給与や議員報酬、退職引当金繰入金など
- ◇ 物件費等・・・消耗品や委託料、使用料、維持補修費、減価償却費など
- ◇ その他の業務費用
支払利息や徴収不納引当金繰入金、還付金、保険料など
- ◇ 補助金等・・・他団体に対する負担金や補助金、奨学金など
- ◇ 社会保障給付
児童福祉や障がい者福祉、高齢福祉等の扶助費、生活保護費、医療給付費など
- ◇ その他・・・公課費など

【経常収益】

- ◇ 使用料及び手数料・・・公共施設の使用料や各種証明書発行手数料など
- ◇ その他・・・延滞金や雑入等の諸収入など

【臨時損失】

災害復旧費や資産の売却損など臨時に発生する費用

【臨時利益】

資産の売却益など

(単位：百万円)

科 目		一般会計等	全 体	連 結
経常費用	A	28,105	43,871	53,533
業務費用		15,873	22,924	25,126
人件費		6,080	8,455	9,140
物件費等		9,525	13,730	15,161
その他の業務費用		268	739	825
移転費用		12,232	20,947	28,407
補助金等		6,640	7,829	15,274
社会保障給付		3,530	13,084	13,084
他会計への繰出金		2,033	－	－
その他		29	34	49
経常収益	B	985	3,853	4,586
使用料及び手数料		490	3,486	3,577
その他		495	367	1,009
純経常行政コスト	A－B	C	27,120	40,018
臨時損失	D	145	146	118
臨時利益	E	48	48	48
純行政コスト	C＋D－E	F	27,217	40,116

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5年度中に一般会計等で6億円減少し、全体ベースでは11億円、連結ベースでは11億3千万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	102,674	111,104	113,034
純行政コスト (△)	B	27,217	40,115	49,017
財源	C	26,584	38,950	47,825
税収等		19,772	24,373	28,293
国県等補助金		6,812	14,577	19,532
本年度差額 C－B	D	△633	△1,165	△1,192
資産評価差額	E	0	0	0
無償所管換等	F	30	63	63
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	－	－	△10
その他	I	5	5	5
本年度純資産変動額 D＋E＋F＋G＋H＋I	J	△598	△1,097	△1,134
本年度末純資産残高 A＋J	K	102,076	111,007	111,900

4 資金収支計算書

（１）資金収支計算書の目的

資金収支計算書は、地方公共団体の資金収支の状態、すなわち地方公共団体の活動に伴う資金利用状況及び資金獲得能力を明らかにすることを目的としています。

歳計現金（資金）の出入りの情報を性質の異なる「業務活動収支」、「投資活動収支」及び「財務活動収支」の３つの区分に分けて表示した財務書類です。

（２）資金収支計算書の状況

資金収支計算書は、１年間の資金の流れ（増減）を表したものです。本年度の現金預金残高（K）は、一般会計等で９億６千万円、全体ベースで４６億２千万円、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、一般会計等及び全体ベースにおける財務活動収支（C）では、財務活動支出（地方債償還金）が財務活動収入（地方債借入）を上回り、負債（地方債残高）が減少していますが、連結ベースでは財務活動収入が大きくなっています。

【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	3,385	4,120	4,412
業務支出		23,715	37,597	46,907
業務収入		27,152	41,789	51,391
臨時支出		52	52	52
臨時収入		-	△20	△20
投資活動収支	B	△2,578	△3,281	△4,583
投資活動支出		3,555	4,749	6,063
投資活動収入		977	1,468	1,480
財務活動収支	C	△731	△910	172
財務活動支出		3,098	4,601	6,408
財務活動収入		2,367	3,691	6,580
本年度資金収支額 A + B + C	D	76	△71	1
前年度末資金残高	E	806	4,611	5,101
比例連結割合変更に伴う差額	F	-	-	0
本年度末資金残高 D + E + F	G	882	4,540	5,102

前年度末歳計外現金残高	H	73	73	75
本年度歳計外現金増減額	I	7	7	7
本年度末歳計外現金残高 H + I	J	80	80	82
本年度末現金預金残高 G + J	K	962	4,620	5,184

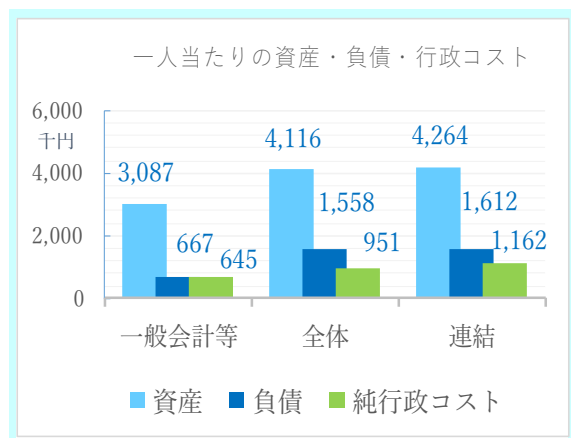
Ⅳ 財務書類から算出される指標

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 308 万 7 千円の資産に対して、負債は 66 万 7 千円、資産形成を伴わない行政コストに 64 万 5 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。

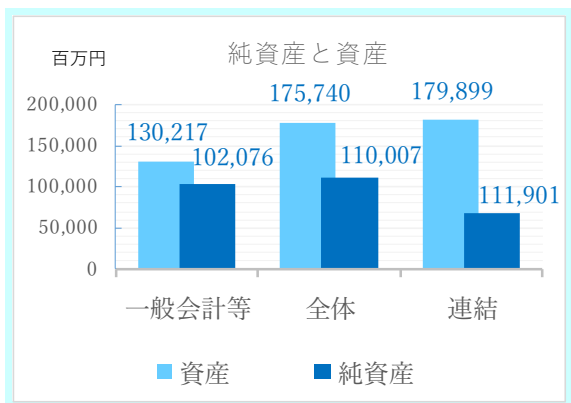


2 純資産比率【純資産／資産】

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。

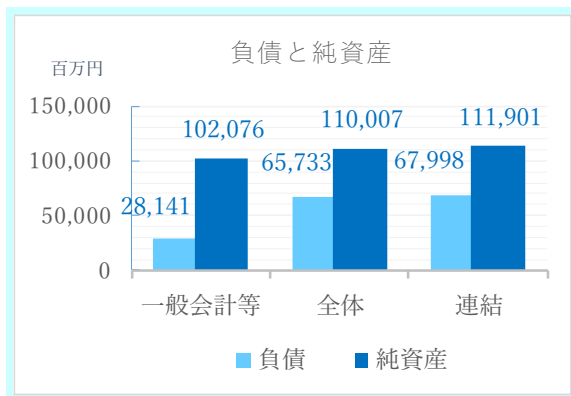


【一般会計等 78.4% 全体 62.6% 連結 62.2%】

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、全体では、約 1.7 倍、連結では、約 1.6 倍となっています。



【一般会計等 27.6% 全体 59.8% 連結 60.8%】

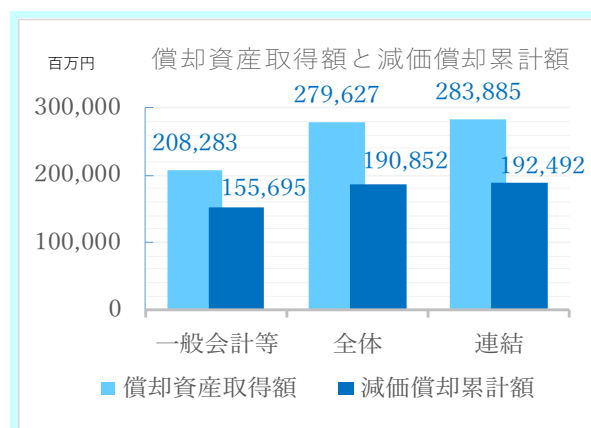
4 有形固定資産減価償却率

【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 74.8% 全体 68.3%
連結 67.8%】

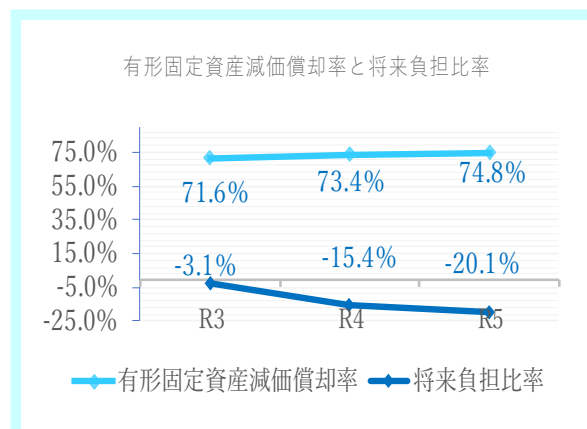


5 有形固定資産減価償却率と将来負担比率

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	40,175,898
充当可能基金残高	B	12,923,546
業務収入等 D + E	C	27,238,562
業務収入	D	27,152,213
臨時財政対策債発行可能額	E	86,349
業務支出	F	23,714,812

V 財務書類本表

貸借対照表

一般会計等

(令和 6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	122,807,407	固定負債	25,056,230
有形固定資産	108,549,206	地方債	19,152,288
事業用資産	82,515,815	長期未払金	14,185
土地	18,587,115	退職手当引当金	5,079,620
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	810,136
建物	80,764,974	その他	-
建物減価償却累計額	△ 50,132,103	流動負債	3,085,376
工作物	4,921,322	1年内償還予定地方債	2,935,092
工作物減価償却累計額	△ 2,885,528	未払金	6,343
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 700,712	前受金	-
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 1,437	賞与等引当金	64,198
航空機	-	預り金	79,742
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	28,141,605
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	564,152	固定資産等形成分	126,848,292
インフラ資産	23,312,507	余剰分(不足分)	△ 24,772,623
土地	2,225,452		
建物	452,449		
建物減価償却累計額	△ 301,052		
工作物	121,440,333		
工作物減価償却累計額	△ 101,673,754		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,169,079		
物品	9,512,801		
物品減価償却累計額	△ 6,791,916		
無形固定資産	208,336		
ソフトウェア	2,559		
その他	205,777		
投資その他の資産	14,049,865		
投資及び出資金	4,834,023		
有価証券	88,700		
出資金	4,745,323		
その他	-		
投資損失引当金	△ 3,300		
長期延滞債権	189,768		
長期貸付金	496,720		
基金	8,549,435		
減債基金	-		
その他	8,549,435		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 16,781		
流動資産	7,409,867		
現金預金	962,450		
未収金	44,030		
短期貸付金	76,380		
基金	6,327,166		
財政調整基金	5,364,609		
減債基金	962,558		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 159		
資産合計	130,217,274	純資産合計	102,075,669
		負債及び純資産合計	130,217,274

行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	28,105,405
業務費用	15,873,610
人件費	6,079,725
職員給与費	4,683,710
賞与等引当金繰入額	64,198
退職手当引当金繰入額	439,672
その他	892,145
物件費等	9,525,656
物件費	5,116,753
維持補修費	165,716
減価償却費	4,243,187
その他	—
その他の業務費用	268,229
支払利息	84,105
徴収不能引当金繰入額	10,148
その他	173,976
移転費用	12,231,795
補助金等	6,640,346
社会保障給付	3,529,626
他会計への繰出金	2,032,467
その他	29,357
経常収益	985,316
使用料及び手数料	489,797
その他	495,519
純経常行政コスト	27,120,089
臨時損失	145,479
災害復旧事業費	52,217
資産除売却損	3,331
投資損失引当金繰入額	—
損失補償等引当金繰入額	89,932
その他	—
臨時利益	48,309
資産売却益	48,309
その他	—
純行政コスト	27,217,258

純資産変動計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

一般会計等

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	102,673,833	128,627,088	△ 25,953,255
純行政コスト(△)	△ 27,217,258		△ 27,217,258
財源	26,583,672		26,583,672
税金等	19,771,416		19,771,416
国県等補助金	6,812,256		6,812,256
本年度差額	△ 633,586		△ 633,586
固定資産等の変動(内部変動)		△ 1,814,219	1,814,219
有形固定資産等の増加		1,950,901	△ 1,950,901
有形固定資産等の減少		△ 4,256,023	4,256,023
貸付金・基金等の増加		992,719	△ 992,719
貸付金・基金等の減少		△ 501,817	501,817
資産評価差額	△ 8	△ 8	
無償所管換等	30,432	30,432	
その他	4,998	4,998	-
本年度純資産変動額	△ 598,164	△ 1,778,797	1,180,633
本年度末純資産残高	102,075,669	126,848,292	△ 24,772,623

【様式第4号】

資金収支計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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	23,714,812
業務費用支出	11,476,674
人件費支出	5,936,124
物件費等支出	5,282,469
支払利息支出	84,105
その他の支出	173,976
移転費用支出	12,238,138
補助金等支出	6,646,688
社会保障給付支出	3,529,626
他会計への繰出支出	2,032,467
その他の支出	29,357
業務収入	27,152,213
税込等収入	19,778,262
国県等補助金収入	6,394,505
使用料及び手数料収入	484,097
その他の収入	495,349
臨時支出	52,217
災害復旧事業費支出	52,217
その他の支出	-
臨時収入	-
業務活動収支	3,385,184
【投資活動収支】	
投資活動支出	3,555,572
公共施設等整備費支出	1,950,901
基金積立金支出	595,256
投資及び出資金支出	593,672
貸付金支出	415,744
その他の支出	-
投資活動収入	977,382
国県等補助金収入	417,751
基金取崩収入	161,250
貸付金元金回収収入	340,266
資産売却収入	58,114
その他の収入	-
投資活動収支	△ 2,578,190
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,097,675
地方債償還支出	3,097,675
その他の支出	-
財務活動収入	2,367,400
地方債発行収入	2,367,400
その他の収入	-
財務活動収支	△ 730,275
本年度資金収支額	76,719
前年度末資金残高	805,989
本年度末資金残高	882,707
前年度末歳計外現金残高	72,447
本年度歳計外現金増減額	7,295
本年度末歳計外現金残高	79,742
本年度末現金預金残高	962,450

全体貸借対照表

(令和 6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	164,043,703	固定負債	60,231,746
有形固定資産	152,489,808	地方債等	33,550,188
事業用資産	85,333,203	長期未払金	14,185
土地	19,416,924	退職手当引当金	6,281,466
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	810,136
建物	86,114,988	その他	19,575,770
建物減価償却累計額	△ 53,613,485	流動負債	5,501,495
工作物	5,146,440	1年内償還予定地方債等	4,476,577
工作物減価償却累計額	△ 3,083,075	未払金	600,041
船舶	700,712	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 700,712	前受金	105
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 1,437	賞与等引当金	174,043
航空機	-	預り金	232,716
航空機減価償却累計額	-	その他	18,013
その他	91,376	負債合計	65,733,241
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	564,152	固定資産等形成分	198,954,665
インフラ資産	59,641,456	余剰分(不足分)	△ 88,947,965
土地	3,533,236		
建物	4,283,395		
建物減価償却累計額	△ 2,467,507		
工作物	183,378,007		
工作物減価償却累計額	△ 130,985,438		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,899,762		
物品	28,827,886		
物品減価償却累計額	△ 21,312,736		
無形固定資産	307,774		
ソフトウェア	2,559		
その他	305,215		
投資その他の資産	11,246,121		
投資及び出資金	627,892		
有価証券	88,700		
出資金	539,192		
その他	-		
投資損失引当金	△ 3,300		
長期延滞債権	257,168		
長期貸付金	496,720		
基金	9,773,574		
減債基金	-		
その他	9,773,574		
その他	131,486		
徴収不能引当金	△ 37,419		
流動資産	11,696,238		
現金預金	4,619,568		
未収金	622,911		
短期貸付金	76,380		
基金	6,327,166		
財政調整基金	5,364,609		
減債基金	962,558		
棚卸資産	52,207		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 1,995		
繰延資産	-		
資産合計	175,739,941	純資産合計	110,006,700
		負債及び純資産合計	175,739,941

全体行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	43,871,298
業務費用	22,923,774
人件費	8,454,853
職員給与費	6,700,732
賞与等引当金繰入額	174,043
退職手当引当金繰入額	605,886
その他	974,192
物件費等	13,730,334
物件費	7,407,270
維持補修費	289,789
減価償却費	5,986,603
その他	46,672
その他の業務費用	738,587
支払利息	286,196
徴収不能引当金繰入額	16,975
その他	435,416
移転費用	20,947,524
補助金等	7,828,982
社会保障給付	13,084,319
他会計への繰出金	—
その他	34,223
経常収益	3,852,871
使用料及び手数料	3,485,556
その他	367,315
純経常行政コスト	40,018,427
臨時損失	145,479
災害復旧事業費	52,217
資産除売却損	3,331
投資損失引当金繰入額	—
損失補償等引当金繰入額	89,932
その他	—
臨時利益	48,309
資産売却益	48,309
その他	—
純行政コスト	40,115,597

全体純資産変動計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

全体

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	111,103,948	197,663,928	△ 86,559,979
純行政コスト(△)	△ 40,115,597		△ 40,115,597
財源	38,950,452		38,950,452
税金等	24,373,235		24,373,235
国県等補助金	14,577,216		14,577,216
本年度差額	△ 1,165,146		△ 1,165,146
固定資産等の変動(内部変動)		1,223,017	△ 1,223,017
有形固定資産等の増加		4,051,116	△ 4,051,116
有形固定資産等の減少		△ 2,594,243	2,594,243
貸付金・基金等の増加		418,699	△ 418,699
貸付金・基金等の減少		△ 652,555	652,555
資産評価差額	△ 8	△ 8	
無償所管換等	62,730	62,730	
その他	5,175	4,998	177
本年度純資産変動額	△ 1,097,248	1,290,737	△ 2,387,985
本年度末純資産残高	110,006,700	198,954,665	△ 88,947,965

【様式第4号】

全体資金収支計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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	37,596,997
業務費用支出	16,597,654
人件費支出	8,234,831
物件費等支出	7,688,981
支払利息支出	277,992
その他の支出	395,851
移転費用支出	20,999,344
補助金等支出	7,877,924
社会保障給付支出	13,084,319
他会計への繰出支出	-
その他の支出	37,100
業務収入	41,789,809
税込等収入	23,658,950
国県等補助金収入	13,583,949
使用料及び手数料収入	3,597,585
その他の収入	949,326
臨時支出	52,217
災害復旧事業費支出	52,217
その他の支出	-
臨時収入	△ 20,177
業務活動収支	4,120,418
【投資活動収支】	
投資活動支出	4,749,337
公共施設等整備費支出	3,738,133
基金積立金支出	595,460
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	415,744
その他の支出	-
投資活動収入	1,468,328
国県等補助金収入	745,850
基金取崩収入	311,989
貸付金元金回収収入	340,266
資産売却収入	58,114
その他の収入	12,109
投資活動収支	△ 3,281,009
【財務活動収支】	
財務活動支出	4,601,557
地方債等償還支出	4,601,557
その他の支出	-
財務活動収入	3,691,181
地方債等発行収入	3,674,200
その他の収入	16,981
財務活動収支	△ 910,376
本年度資金収支額	△ 70,967
前年度末資金残高	4,610,793
本年度末資金残高	4,539,826

前年度末歳計外現金残高	72,447
本年度歳計外現金増減額	7,295
本年度末歳計外現金残高	79,742
本年度末現金預金残高	4,619,568

連結貸借対照表

(令和 6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	167,558,675	固定負債	61,435,091
有形固定資産	155,585,776	地方債等	35,527,678
事業用資産	88,385,166	長期未払金	14,185
土地	19,435,818	退職手当引当金	6,282,136
立木竹	30,694,295	損失補償等引当金	136
建物	87,115,490	その他	19,610,956
建物減価償却累計額	△ 54,014,843	流動負債	6,563,282
工作物	5,338,899	1年内償還予定地方債等	5,383,577
工作物減価償却累計額	△ 3,224,949	未払金	711,212
船舶	3,739,196	未払費用	6,494
船舶減価償却累計額	△ 1,776,708	前受金	11,258
浮標等	3,025	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 1,437	賞与等引当金	174,585
航空機	-	預り金	258,064
航空機減価償却累計額	-	その他	18,092
その他	1,248,569	負債合計	67,998,373
その他減価償却累計額	△ 738,885	【純資産の部】	
建設仮勘定	566,695	固定資産等形成分	202,476,411
インフラ資産	59,647,720	余剰分(不足分)	△ 90,643,284
土地	3,533,236	他団体出資等分	67,416
建物	4,283,395		
建物減価償却累計額	△ 2,467,507		
工作物	183,405,050		
工作物減価償却累計額	△ 131,006,216		
その他	440		
その他減価償却累計額	△ 440		
建設仮勘定	1,899,762		
物品	29,086,896		
物品減価償却累計額	△ 21,534,006		
無形固定資産	309,093		
ソフトウェア	3,458		
その他	305,636		
投資その他の資産	11,663,806		
投資及び出資金	414,685		
有価証券	88,700		
出資金	318,058		
その他	7,927		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	258,792		
長期貸付金	502,275		
基金	10,393,851		
減債基金	-		
その他	10,393,851		
その他	131,641		
徴収不能引当金	△ 37,439		
流動資産	12,338,233		
現金預金	5,184,431		
未収金	654,535		
短期貸付金	81,576		
基金	6,331,323		
財政調整基金	5,368,765		
減債基金	962,558		
棚卸資産	86,123		
その他	2,242		
徴収不能引当金	△ 1,996		
繰延資産	2,008		
資産合計	179,898,916	純資産合計	111,900,543
		負債及び純資産合計	179,898,916

連結行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	53,533,345
業務費用	25,126,470
人件費	9,140,242
職員給与費	7,243,418
賞与等引当金繰入額	174,555
退職手当引当金繰入額	606,175
その他	1,116,094
物件費等	15,161,454
物件費	7,918,487
維持補修費	492,914
減価償却費	6,313,096
その他	436,957
その他の業務費用	824,774
支払利息	311,634
徴収不能引当金繰入額	16,975
その他	496,164
移転費用	28,406,875
補助金等	15,274,232
社会保障給付	13,084,215
他会計への繰出金	—
その他	48,428
経常収益	4,586,171
使用料及び手数料	3,577,497
その他	1,008,674
純経常行政コスト	48,947,174
臨時損失	118,224
災害復旧事業費	52,217
資産除売却損	7,818
投資損失引当金繰入額	—
損失補償等引当金繰入額	△ 68
その他	58,257
臨時利益	48,309
資産売却益	48,309
その他	—
純行政コスト	49,017,088

連結純資産変動計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

連結

(単位:千円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	113,034,467	200,281,337	△ 87,312,580	65,709
純行政コスト(△)	△ 49,017,088		△ 49,017,088	-
財源	47,825,676		47,825,676	-
税収等	28,293,600		28,293,600	-
国県等補助金	19,532,077		19,532,077	-
本年度差額	△ 1,191,412		△ 1,193,169	1,757
固定資産等の変動(内部変動)		2,137,462	△ 2,137,462	
有形固定資産等の増加		5,181,869	△ 5,181,869	
有形固定資産等の減少		△ 2,813,272	2,813,272	
貸付金・基金等の増加		430,765	△ 430,765	
貸付金・基金等の減少		△ 661,901	661,901	
資産評価差額	△ 8	△ 8		
無償所管換等	62,730	62,730		
他団体出資等分の増加	△ 50			△ 50
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	△ 10,309	△ 10,108	△ 201	
その他	5,126	4,998	128	
本年度純資産変動額	△ 1,133,923	2,195,074	△ 3,330,704	1,707
本年度末純資産残高	111,900,543	202,476,411	△ 90,643,284	67,416

【様式第4号】

連結資金収支計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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	46,907,058
業務費用支出	18,459,107
人件費支出	8,905,596
物件費等支出	8,806,551
支払利息支出	291,615
その他の支出	455,345
移転費用支出	28,447,951
補助金等支出	15,323,174
社会保障給付支出	13,084,215
他会計への繰出支出	-
その他の支出	40,563
業務収入	51,391,272
税収等収入	27,576,655
国県等補助金収入	18,538,810
使用料及び手数料収入	3,689,525
その他の収入	1,586,281
臨時支出	52,217
災害復旧事業費支出	52,217
その他の支出	-
臨時収入	△ 20,177
業務活動収支	4,411,821
【投資活動収支】	
投資活動支出	6,063,115
公共施設等整備費支出	5,039,929
基金積立金支出	606,314
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	416,596
その他の支出	276
投資活動収入	1,479,866
国県等補助金収入	745,383
基金取崩収入	313,330
貸付金元金回収収入	348,271
資産売却収入	58,114
その他の収入	14,768
投資活動収支	△ 4,583,249
【財務活動収支】	
財務活動支出	6,407,384
地方債等償還支出	4,601,557
その他の支出	1,805,828
財務活動収入	6,579,826
地方債等発行収入	3,674,200
その他の収入	2,905,626
財務活動収支	172,442
本年度資金収支額	1,013
前年度末資金残高	5,101,326
比例連結割合変更に伴う差額	△ 185
本年度末資金残高	5,102,154
前年度末歳計外現金残高	74,995
本年度歳計外現金増減額	7,294
比例連結割合変更に伴う差額	△ 12
本年度末歳計外現金残高	82,277
本年度末現金預金残高	5,184,431

VI 注 記

Ⅵ 注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

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

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

また、物品については、1 品当たり 50 万円以上の備品を対象としています。

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的有価証券

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

② 満期保有目的以外の有価証券

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

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

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

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

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

① 徴収不納引当金

過去 5 年間の平均欠損率により算定しています。

② 賞与等引当金

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

③ 退職手当引当金

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

④ 損失補償等引当金

財政健全化法の将来負担比率算定上の将来負担額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法

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

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

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

(7) 消費税等の会計処理

各会計基準を採用して連結しています。

(8) 財務書類の表示金額単位

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

2 重要な会計方針の変更

重要な会計方針の変更はありません。

3 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

4 偶発債務

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

（単位：千円）

団体名等	出資割合	損失補償限度額	将来負担額
萩海運有限会社	95.5%	1,000,000	810,000
水洗便所改造資金 融資あっせん制度	—	18,000	136

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4年度末 (期末相殺消去)	令和5年度 増 減 額	令和5年度末 (期末相殺消去)
一般会計	水道事業会計	973,968	118,825	1,092,793
一般会計	下水道事業会計	1,410,476	289,173	1,699,650
一般会計	病院事業会計	1,228,014	185,674	1,413,688
全体小計		3,612,459	593,672	4,206,131
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	593,672	4,421,511

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	1,092,793	1,092,793
一般会計	下水道事業会計	1,699,650	1,699,650
一般会計	病院事業会計	1,413,688	1,413,688
全体小計		4,206,131	4,206,131
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		4,421,511	4,421,511

◆ 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4年度末 （期末相殺消去）	令和5年度 増 減 額	令和5年度末 （期末相殺消去）
一般会計	萩海運有限会社	720,000	90,000	810,000
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		723,300	90,000	813,300

イ 引当金の相殺消去

（単位：千円）

引当金計上会計	対象団体	借方科目	貸方科目	
		臨時利益その他	投資損失引当金	損失補償等引当金
一般会計	萩海運有限会社	810,000		810,000
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		813,300	3,300	810,000

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	54,758	54,758
一般会計	国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	209,971	209,971
一般会計	国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	453,966	453,966
一般会計	後期高齢者医療事業特別会計	308,511	308,511
一般会計	介護保険事業特別会計	1,060,019	1,060,019
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	78,847	78,847
全体小計		2,166,072	2,166,072
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）	812	812
山口県市町総合事務組合（市町公平委員会特別会計）	山口県市町総合事務組合（一般会計）	858	858
連結合計		2,166,884	2,166,884

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	126		126
一般会計	水道事業会計	235,179		235,179
一般会計	下水道事業会計	687,403		687,403
一般会計	病院事業会計	559,926		559,926
休日急患診療事業特別会計	病院事業会計	55		55
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	一般会計	40,850		40,850
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	21		21
国民健康保険事業（事業勘定）特別会計	病院事業会計	5,349		5,349
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	2,739		2,739
全体小計		1,531,647		1,531,647
一般会計	山口県市町総合事務組合（一般会計）		10,270	10,270
一般会計	山口県市町総合事務組合（自治会館管理特別会計）		60	60
一般会計	山口県市町総合事務組合（自治会館管理特別会計）		1,616	1,616
一般会計	萩・長門清掃一部事務組合		143,735	143,735
一般会計	山口県後期高齢者医療広域連合（一般会計）		2,455	2,455
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）		863,216	863,216
一般会計	萩公共サービス株式会社	2		2
一般会計	萩海運有限公司	401,865		401,865
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	100		100

(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	税収等	補助金等
一般会計	株式会社たまがわ	882		882
一般会計	有限会社アスクむつみ	150		150
一般会計	株式会社旭開発	546		546
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	1,356		1,356
一般会計	一般社団法人萩八景遊覧船	735		735
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)		961,104	961,104
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)		181	181
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 (市町公平委員会特別会計)		23	23
萩・長門清掃一部事務組合	一般会計 (職員給与費負担金)	13,140		13,140
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)	4,825		4,825
連結合計		1,955,345	1,982,662	3,938,007

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	12,739		12,739
一般会計	下水道事業会計		19,707	19,707
一般会計	病院事業会計	13,491		13,491
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	118		118
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業会計	76		76
全体小計		26,439	19,707	46,146

(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	291,286		291,286
一般会計	萩海運有限公司	6,040		6,040
一般会計	有限会社アクアグリーン川上	2,590		2,590
一般会計	株式会社たまがわ	8,665		8,665
一般会計	有限会社アスクむつみ	7,626		7,626
一般会計	株式会社旭開発	3,162		3,162
一般会計	有限会社グリーンファーム旭	1,620		1,620
一般会計	有限会社ハピネスふくえ	2,762		2,762
一般会計	株式会社広域市町村型CAT Vネットワーク	26,052		26,052
国民健康保険事業（直診勘 定）特別会計	萩海運有限公司	315		315
連結合計		377,384	19,707	397,091

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	15,925	15,925

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	1,060	1,060
一般会計	病院事業会計	16	16
全体小計		1,077	1,077
一般会計	萩海運有限公司	105	105
連結合計		1,182	1,182

ク 職員給与費（災害補償費）の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	職員給与費
一般会計	病院事業会計	35	35

○連結修正

ケ 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	235,113		235,113
一般会計	下水道事業会計 物件費	19,707		19,707
一般会計	下水道事業会計 補助費等	86,932		86,932
一般会計	下水道事業会計 出資金		91,176	91,176
一般会計	病院事業会計 物件費	5,534		5,534
一般会計	病院事業会計 補助費等	158,805		158,805
一般会計	病院事業会計 出資金		2,427	2,427

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	11		11
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	病院事業 補助費等	739		739
全体小計		506,842	93,603	600,445
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	216		216
一般会計	萩海運有限公司 物件費	473		473
一般会計	萩海運有限公司 補助費等	421		421
一般会計	萩海運有限公司 社会保障給付	4		4
一般会計	有限会社アクアグリーン川上 物件費	349		349
一般会計	株式会社たまがわ 物件費	8,133		8,133
一般会計	有限会社アスクむつみ 物件費	1,580		1,580
一般会計	株式会社旭開発 物件費	220		220
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 物件費	674		674
一般会計	有限会社グリーンファーム旭 補助費等	756		756
国民健康保険事業（直診勘定）特別会計	萩海運有限公司 物件費	24		24
連結合計		519,899	93,603	613,502

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	135,305,405	1,593,593	663,404	136,235,594	53,719,779	1,880,122	82,515,815
土地	18,593,446	3,423	9,754	18,587,115			18,587,115
立木竹	30,694,295			30,694,295			30,694,295
建物	80,070,208	747,972	53,206	80,764,974	50,132,103	1,679,341	30,632,871
工作物	4,720,059	210,694	9,431	4,921,322	2,885,528	137,541	2,035,794
船舶	700,712			700,712	700,712	62,937	
浮標等	3,025			3,025	1,437	302	1,588
航空機							
その他							
建設仮勘定	523,661	631,504	591,012	564,152			564,152
インフラ資産	124,863,437	563,128	139,252	125,287,313	101,974,806	1,710,340	23,312,507
土地	2,223,177	2,275		2,225,452			2,225,452
建物	427,652	24,797		452,449	301,052	13,736	151,397
工作物	121,196,811	253,350	9,828	121,440,333	101,673,754	1,696,604	19,766,579
その他							
建設仮勘定	1,015,797	282,706	129,424	1,169,079			1,169,079
物品	8,967,752	545,049		9,512,801	6,791,916	582,184	2,720,884
合計	269,136,593	2,701,770	802,656	271,035,708	162,486,502	4,172,646	108,549,206

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	4,933,538	17,714,875	7,319,800	1,805,335	37,916,271	774,543	12,051,454	82,515,815
土地	1,322,880	7,788,259	684,911	142,063	3,415,810	101,584	5,131,608	18,587,115
立木竹					30,694,295			30,694,295
建物	3,411,886	8,963,139	6,494,477	1,659,433	3,153,152	58,705	6,892,081	30,632,871
工作物	168,497	897,717	76,056	3,839	266,695	596,708	26,280	2,035,794
船舶								
浮標等					1,588			1,588
航空機								
その他								
建設仮勘定	30,275	65,760	64,355		384,731	17,546	1,485	564,152
インフラ資産	16,143,267	143,756	82,141		6,912,048	114	31,182	23,312,507
土地	1,914,534	118,451	64,959		98,881		28,628	2,225,452
建物	128,115		4,603		18,678			151,397
工作物	13,160,048	25,305	12,579		6,565,979	114	2,554	19,766,579
その他								
建設仮勘定	940,570				228,510			1,169,079
物品	1,488,405	122,140	71,386	24,584	46,271	922,294	45,804	2,720,884
合計	22,565,210	17,980,771	7,473,326	1,829,919	44,874,590	1,696,951	12,128,439	108,549,206

(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	141,710,346	1,684,969	663,404	142,731,912	57,398,709	1,982,563	85,333,203
土地	19,423,255	3,423	9,754	19,416,924			19,416,924
立木竹	30,694,295			30,694,295			30,694,295
建物	85,420,222	747,972	53,206	86,114,988	53,613,485	1,780,456	32,501,502
工作物	4,945,177	210,694	9,431	5,146,440	3,083,075	138,867	2,063,365
船舶	700,712			700,712	700,712	62,937	
浮標等	3,025			3,025	1,437	302	1,588
航空機							
その他		91,376		91,376			91,376
建設仮勘定	523,661	631,504	591,012	564,152			564,152
インフラ資産	192,039,944	1,641,466	587,009	193,094,400	133,452,944	2,889,911	59,641,456
土地	3,529,249	4,099	111	3,533,236			3,533,236
建物	4,258,986	25,297	888	4,283,395	2,467,507	82,543	1,815,888
工作物	182,598,836	809,419	30,248	183,378,007	130,985,438	2,807,367	52,392,569
その他							
建設仮勘定	1,652,873	802,651	555,762	1,899,762			1,899,762
物品	27,692,951	1,475,550	340,615	28,827,886	21,312,736	796,537	7,515,150
合計	361,443,241	4,801,985	1,591,028	364,654,198	212,164,390	5,669,010	152,489,808

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	4,933,538	17,714,875	10,128,783	1,805,335	37,916,271	774,543	12,059,859	85,333,203
土地	1,322,880	7,788,259	1,506,316	142,063	3,415,810	101,584	5,140,013	19,416,924
立木竹					30,694,295			30,694,295
建物	3,411,886	8,963,139	8,363,108	1,659,433	3,153,152	58,705	6,892,081	32,501,502
工作物	168,497	897,717	103,627	3,839	266,695	596,708	26,280	2,063,365
船舶								
浮標等								
航空機					1,588		1,588	
その他								
建設仮勘定	30,275	65,760	91,376					91,376
インフラ資産	52,472,216	143,756	64,355		384,731	17,546	1,485	564,152
土地	3,222,318	118,451	82,141		6,912,048	114	31,182	59,641,456
建物	1,792,607		64,959		98,881		28,628	3,533,236
工作物	45,786,038	25,305	4,603		18,678		1,815,888	
その他			12,579		6,565,979	114	2,554	52,392,569
建設仮勘定	1,671,252				228,510			1,899,762
物品	5,641,959	122,140	712,097	24,584	46,271	922,294	45,804	7,515,150
合計	63,047,713	17,980,771	10,923,020	1,829,919	44,874,590	1,696,951	12,136,844	152,489,808

(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	145,899,874	2,920,297	678,184	148,141,987	59,756,822	2,191,504	88,385,166
土地	19,442,253	3,423	9,858	19,435,818			19,435,818
立木竹	30,694,295			30,694,295			30,694,295
建物	86,425,124	748,383	58,017	87,115,490	54,014,843	1,784,746	33,100,647
工作物	5,141,161	210,694	12,955	5,338,899	3,224,949	141,490	2,113,951
船舶	2,501,689	1,237,507		3,739,196	1,776,708	264,647	1,962,488
浮標等	3,025			3,025	1,437	302	1,588
航空機							
その他	1,163,533	91,376	6,341	1,248,569	738,885	319	509,684
建設仮勘定	528,794	628,914	591,012	566,695			566,695
インフラ資産	192,067,578	1,641,466	587,160	193,121,884	133,474,163	2,889,911	59,647,720
土地	3,529,249	4,099	111	3,533,236			3,533,236
建物	4,258,986	25,297	888	4,283,395	2,467,507	82,543	1,815,888
工作物	182,626,027	809,419	30,396	183,405,050	131,006,216	2,807,367	52,398,834
その他	442		2	440			
建設仮勘定	1,652,873	802,651	555,762	1,899,762			1,899,762
物品	27,955,876	1,478,188	347,169	29,086,896	21,534,006	803,061	7,552,889
合計	365,923,328	6,039,951	1,612,513	370,350,767	214,764,991	5,884,476	155,585,776

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								
土地	6,917,292	17,714,875	10,133,960	2,832,681	37,951,956	774,543	12,059,859	88,385,166
立木竹	1,322,923	7,788,259	1,506,316	160,914	3,415,810	101,584	5,140,013	19,435,818
建物	3,431,017	8,963,139	8,365,742	2,227,191	30,694,295		6,892,081	30,694,295
工作物	171,120	897,717	103,627	26,589	3,162,773	58,705	26,280	33,100,647
船舶	1,961,956				291,909	596,708		2,113,951
浮標等					532			1,962,488
航空機					1,588			1,588
その他								
建設仮勘定	30,275	65,760	91,376	417,988	319			509,684
インフラ資産	52,472,216	143,756	66,898		384,731	17,546	1,485	566,695
土地	3,222,318	118,451	82,141	6,265	6,912,048	114	31,182	59,647,720
建物	1,792,607		64,959		98,881		28,628	3,533,236
工作物	45,786,038	25,305	4,603	6,264	18,678			1,815,888
その他			12,579		6,565,979	114	2,554	52,398,834
建設仮勘定	1,671,252							
物品	5,646,334	122,140	712,285	24,584	228,510	922,294	45,804	1,899,762
合計	65,035,842	17,980,771	10,928,386	2,863,530	44,943,452	1,696,951	12,136,844	155,585,776

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	1,092,793	12,109,741	7,910,892	4,198,849	3,202,592	34.1%	1,432,647		
下水道事業出資金	1,699,650	31,849,970	25,724,442	6,125,528	5,396,104	31.5%	1,929,542		
病院事業出資金	1,413,688	3,668,775	3,294,416	374,359	1,517,112	93.2%	348,827		
有限会社アクアグリーン川上	3,300	11,354	13,838	△ 2,484	6,300	52.4%	△ 1,301	3,300	3,300
有限会社アスクむつみ	17,550	33,320	9,037	24,283	23,400	75.0%	18,212		17,550
有限会社グリーンファーム旭	3,500	41,309	15,722	25,587	15,000	23.3%	5,969		3,500
萩海運有限公司	85,380	2,202,070	2,899,006	△ 696,936	89,380	95.5%	△ 665,714		85,380
萩市土地開発公社	10,000	25,952		25,952	10,000	100.0%	25,952		10,000
有限会社ハピネスふくえ	5,650	25,053	8,354	16,699	11,350	49.8%	8,313		5,650
一般社団法人萩八景遊覧船	6,000	22,934	2,083	20,851	10,000	60.0%	12,511		6,000
一般会計 合計	4,337,511	49,990,479	39,877,791	10,112,688	10,281,238	42.2%	3,114,958	3,300	131,380
一般会計等 合計	4,337,511	49,990,479	39,877,791	10,112,688	10,281,238	42.2%	3,114,958	3,300	131,380
全体ベース 合計	4,337,511	49,990,479	39,877,791	10,112,688	10,281,238	42.2%	3,114,958	3,300	131,380
全体 ベース 相殺消去	△ 4,206,131	△ 47,628,486	△ 36,929,750	△ 10,698,736	△ 10,115,808	41.6%	△ 3,711,016		
全体ベース 純計	131,380	2,361,993	2,948,041	△ 586,048	165,430	79.4%	△ 596,058	3,300	131,380

注)1 病院事業については、萩市民病院事業新改革プランにより経営改善が見込まれているため、強制評価減を要しないものとしている。

2 萩海運有限公司については、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	700,236	169,755	530,481	233,917	35.9%	190,284		83,911	83,911
石見空港ターミナルビル株式会社	13,000	803,135	37,586	765,549	480,000	2.7%	20,746		13,000	13,000
公益信託はぎ大学支援市民基金	11,100	2,412		2,412	11,100	100.0%	2,412	8,688	2,412	11,100
萩ロイヤルインテリジェントホテル株式会社	1,000	746,299	459,312	286,987	63,000	1.6%	4,563		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	306,668	497	306,171	306,171	2.1%	6,368		6,369	6,369
山口県教育振興県民運動推進基金	2,443	279,193	2,684	276,509	276,509	0.9%	2,433		2,443	2,443
山口県共済生活協同組合	100	1,778,472	38,156	1,740,316	1,663,452	0.0%	174		100	100
全国漁業信用基金協会山口支所	30,200	3,887,492	1,962,303	1,925,189	1,300,500	2.3%	44,664		30,200	30,200
一般財団法人山口県建設技術センター	389	463,791	91,211	372,580	372,581	0.1%	373		389	389
更生保護法人山口県更生保護協会	11	127,552	0	127,552	122,735	0.0%	13		11	11
公益財団法人山口県国際交流協会	10,177	748,287	5,549	742,738	742,738	1.4%	10,176		10,177	10,177
山口県栽培漁業推進基金	3,314	1,284,555	207,584	1,076,971	1,076,971	0.3%	3,339		3,314	3,314
公益財団法人やまぐち産業振興財団	7,800	3,918,884	1,551,921	2,366,963	2,366,963	0.3%	7,811		7,800	7,800
山口県椎茸農業協同組合	1	78,236	85,237	△ 7,001	23,223	0.0%		1		1
社会福祉安定資金	1,030	2,165,947	306,675	1,859,272	1,859,271	0.1%	1,116		1,030	1,030
山口県信用保証協会	145,739	342,879,890	309,943,078	32,936,812	32,936,811	0.4%	144,922		145,739	145,739
公益社団法人山口県青果物基金協会	3,320	398,254	124,672	273,582	273,582	1.2%	3,310		3,320	3,320
公益社団法人山口県畜産振興協会	1,280	593,574	47,699	545,875	545,875	0.2%	1,256		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	2,350,282	579,973	1,770,309	1,770,309	0.2%	3,895		3,890	3,890
山口県農業信用基金協会	15,410	156,326,184	150,796,363	5,529,821	5,529,821	0.3%	15,483		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	514,457	1,171	513,286	513,286	1.3%	6,724		6,720	6,720
一般社団法人山口県労働者福祉協議会	5,130	827,459	37,769	789,690	789,689	0.7%	5,133		5,130	5,130
社会福祉法人萩市社会福祉事業団	3,000	2,099,512	683,812	1,415,700	1,415,700	0.2%	2,973		3,000	3,000
地方公共団体金融機構	5,800	24,164,123,000	23,738,231,000	425,892,000	16,602,000	0.0%	127,768		5,800	5,800
公益財団法人やまぐち農林振興公社	5,737	51,352,571	39,557,389	11,795,182	11,795,183	0.1%	5,898		5,737	5,737
一般社団法人萩ものがたり	2,000	12,205	872	11,333	9,000	22.2%	2,518		2,000	2,000
萩テレビ株式会社	300	1,014,542	605,532	409,010	31,200	1.0%	3,926		300	300
一般会計 合計	416,501	24,739,982,292	24,245,534,156	494,448,136	83,304,435	0.5%	665,602	8,689	407,812	416,501
一般会計等 合計	416,501	24,739,982,292	24,245,534,156	494,448,136	83,304,435	0.5%	665,602	8,689	407,812	416,501
全体ベース 純計	416,501	24,739,982,292	24,245,534,156	494,448,136	83,304,435	0.5%	665,602	8,689	407,812	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)財産に関する調査記載額
財政調整基金	5,364,608				5,364,608	5,364,608
減債基金	962,558				962,558	962,558
職員退職手当基金	397,310				397,310	397,310
あなただのふさと萩応援基金	602,858				602,858	602,858
合併特例基金	2,985,847				2,985,847	2,985,847
福祉振興基金	113,742				113,742	113,742
振興基金	106,844				106,844	106,844
温泉振興基金	33,616				33,616	33,616
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	20,756				20,756	20,756
守永・石川基金	12,294				12,294	12,294
高等学校進学奨励基金	329				329	329
教育振興基金	28,226				28,226	28,226
教育文化奨励基金	6,400				6,400	6,400
芸術文化育英基金	21,016				21,016	21,016
市民病院基金	933,159				933,159	933,159
大谷重友大学進学奨学基金	13,237				13,237	13,237
大田義晴進学奨学基金	137				137	137
市庁舎建設基金	1,409,979				1,409,979	1,409,979
用品調達基金	2,269			731	3,000	3,000
森林環境整備基金	184,594				184,594	184,594
学校給食基金	346,469				346,469	346,469
一般会計 合計	13,581,261			731	13,581,992	13,581,992
土地開発基金	1,103,993		190,616		1,294,609	1,294,609
一般会計等 合計	14,685,254		190,616	731	14,876,601	14,876,601
国民健康保険基金	694,443				694,443	694,443
介護給付費準備基金	529,696				529,696	529,696
地方公営事業会計 合計	1,224,139				1,224,139	1,224,139
全体ベース 純計	15,909,393		190,616	731	16,100,740	16,100,740

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表 計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表 計上額	徴収不能引当金 計上額	
地域総合整備資金貸付金 (ふるさと融資)	496,720	0	76,380	0	573,100
災害援護資金貸付金	0	0	0	0	0
高等学校進学奨励金貸付金	0	0	0	0	0
一般会計 合計	496,720		76,380		573,100
一般会計等 合計	496,720		76,380		573,100
全体ベース 純計	496,720		76,380		573,100

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	36,638	0
元金	31,958	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	16,610	0
教育費貸付金 元金	286	0
利子	4,679	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	3,055	0
一般会計 小計	36,638	0
【未収金】		
税等未収金	84,269	△ 16,464
市民税(個人)	25,560	△ 3,683
市民税(法人)	734	△ 151
固定資産税	37,628	△ 9,644
軽自動車税	2,564	△ 433
入湯税	0	0
都市計画税	5,295	△ 1,357
分担金及び負担金	12,488	△ 1,195

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	36,238	△ 159
市民税(個人)	14,860	△ 117
市民税(法人)	753	0
固定資産税	16,154	△ 24
軽自動車税	1,511	△ 14
入湯税	0	0
都市計画税	2,197	△ 3
分担金及び負担金	763	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
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	12,488	△ 1,195
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	68,861	△ 316
使用料及び手数料	48,117	0
総務管理使用料	308	0
社会福祉使用料	0	0
農業使用料	9,417	0
都市計画使用料	64	0
住宅使用料	38,260	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	35	0
清掃手数料	0	0
財産収入	4,001	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
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	616	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	147	0
その他の未収金	7,792	0
使用料及び手数料	6,205	0
総務管理使用料	503	0
社会福祉使用料	0	0
農業使用料	306	0
都市計画使用料	0	0
住宅使用料	5,362	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	3	0
保健衛生手数料	20	0
清掃手数料	0	0
財産収入	0	0

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
土地貸付収入	3,888	0
家屋貸付収入	113	0
物品売払収入	0	0
諸収入	16,743	△ 316
総務費雑入	0	0
民生費雑入	16,162	△ 305
衛生費雑入	540	△ 10
農林水産業費雑入	0	0
商工費雑入	0	0
土木費雑入	41	△ 1
教育費雑入	0	0
一般会計 小計	153,131	△ 16,781
一般会計 合計	189,768	△ 16,781
【未収金】		
その他の未収金		
休日急患診療事業特別会計 小計		
休日急患診療事業特別会計 合計		
一般会計等 合計	189,768	△ 16,781

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能 引当金計上額
土地貸付収入	0	0
家屋貸付収入	0	0
物品売払収入	0	0
諸収入	1,587	0
総務費雑入	260	0
民生費雑入	1,327	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	44,030	△ 159
一般会計 合計	44,030	△ 159
【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	44,030	△ 159

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	4,947	△ 2,474
水道事業企業会計 合計	4,947	△ 2,474
【未収金】		
下水道使用料	5,954	△ 3,282
受益者負担金	526	△ 352

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	77,037	△ 705
受託工事収益	0	
加入納付金	506	
他会計負担金	10,012	
上下水道部長人件費負担金	10,199	
受託手数料	0	
他会計補助金	225,101	
県負担金	17,492	
下水道使用料徴収事務負担金	29,726	
材料売却収益	1,575	
未収消費税還付金	26,668	
水道事業企業会計 合計	398,316	△ 705
【未収金】		
下水道使用料	53,142	△ 265
雨水処理負担金	25,521	△ 124
手数料	0	0
し尿処理負担金	0	0
汚泥処理負担金	19,707	0
受益者負担金	249	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
下水道事業企業会計 合計	6,479	△ 3,634
【未収金】		
医業収益	4,501	△ 2,250
医業外収益	5,164	△ 1,096
病院事業企業会計 合計	9,664	△ 3,347
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険料	33,059	△ 9,872
一般被保険者国民健康保険料	33,032	△ 9,865
医療給付費分	22,622	△ 6,769
後期高齢者支援金分	6,922	△ 2,047
介護納付金分	3,488	△ 1,049
退職被保険者国民健康保険料	26	△ 7

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	0	0
雑収益	277	0
未収消費税	18,890	0
他会計出資金	91,176	0
他会計補助金	61,411	0
下水道事業企業会計 合計	270,372	△ 390
【未収金】		
医業収益	306,085	△ 639
医業外収益	170,316	△ 9
病院事業企業会計 合計	476,401	△ 647
【未収金】		
税等未収金		
国民健康保険料	30,837	△ 88
一般被保険者国民健康保険料	30,837	△ 88
医療給付費分	21,028	△ 57
後期高齢者支援金分	6,477	△ 17
介護納付金分	3,332	△ 14

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	18	△ 5
後期高齢者支援金分	6	△ 1
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	33,059	△ 9,872
【未収金】		
その他の未収金		
雑入	9,116	△ 7
一般被保険者返納金	164	△ 7
一般被保険者第三者納付金	8,951	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	9,116	△ 7
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	42,174	△ 9,879
【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	1,339	△ 378

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	30,837	△ 88
【未収金】		
その他の未収金		
雑入	92	0
一般被保険者返納金	92	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 小計	92	0
国民健康保険事業(事業勘定)特別会計 合計	30,929	△ 88
【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	1,562	△ 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	△ 25	0
滞納繰越分	△ 25	0
普通徴収保険料	1,364	△ 378
滞納繰越分	1,364	△ 378
後期高齢者医療事業特別会計 小計	1,339	△ 378
後期高齢者医療事業特別会計 合計	1,339	△ 378
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	2,796	△ 927
第1号被保険者保険料	2,796	△ 927
滞納繰越分特別徴収保険料	△ 12	0
滞納繰越分普通徴収保険料	2,808	△ 927
介護保険事業特別会計 小計	2,796	△ 927
介護保険事業特別会計 合計	2,796	△ 927
全体ベース 単純 合計	257,167	△ 37,420
連結修正等		
全体ベース 純計	257,167	△ 37,420

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	△ 342	0
現年度分	△ 342	0
普通徴収保険料	1,904	△ 1
現年度分	1,904	△ 1
後期高齢者医療事業特別会計 小計	1,562	△ 1
後期高齢者医療事業特別会計 合計	1,562	△ 1
【未収金】		
税等未収金		
介護保険料	1,750	△ 5
第1号被保険者保険料	1,750	△ 5
現年度分特別徴収保険料	△ 401	0
現年度分普通徴収保険料	2,152	△ 5
介護保険事業特別会計 小計	1,750	△ 5
介護保険事業特別会計 合計	1,750	△ 5
全体ベース 単純 合計	1,223,360	△ 1,995
連結修正等	△ 600,449	
全体ベース 純計	622,911	△ 1,995

(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 金融機関	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	267,547	68,807	264,507			3,040				
公営住宅建設事業債	385,137	77,165	385,137							
災害復旧事業債	419,510	116,139	400,700		18,810					
緊急防災・減災事業債										
教育・福祉施設等整備事業債	478,020	121,383	458,814		6,862	12,344				
一般単独事業債	8,075,099	1,080,393	12,311	695,956	4,164,985	2,174,872				1,026,975
辺地対策事業債	626,943	83,144	626,943							
過疎対策事業債	6,235,715	684,080	5,872,715		363,000					
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	326,527	31,457		326,527						
財源対策債	136,040	24,057	130,960	5,080						
繰上繰下債(昭和61年度5～7・9～30・令和1～5年度分)	30,295	1,053	17,895		12,400					
臨時財政特別債										
減税補てん債	19,593	10,943	19,593							
臨時税収補てん債										
繰上繰下債(平成14・19～30・令和1～5年度分)	33,374	1,963		33,374						
臨時財政対策債	4,637,125	563,909	2,561,067	115,037	1,081,482	879,539				
都道府県貸付金	693	693								693
猶予特別債										
その他	415,763	69,906	371,141	44,622						
一般会計 小計	22,087,381	2,935,092	11,121,783	1,220,596	5,647,539	3,069,795				1,027,668
一般会計等 小計	22,087,381	2,935,092	11,121,783	1,220,596	5,647,539	3,069,795				1,027,668
辺地対策事業債	148,050	17,014	148,050							
過疎対策事業債	84,691	14,730	84,691							
国保事業(直診勘定)特別会計 小計	232,741	31,744	232,741							
水道事業債	4,194,980	281,188	2,478,646	1,716,334						
辺地対策事業債	40,114	12,693	40,114							
過疎対策事業債	217,018	31,639	140,094	76,924						
災害復旧事業債	38	38	38							
水道事業企業会計 小計	4,452,150	325,558	2,658,892	1,793,258						
病院事業債	1,647,842	268,437	1,512,333	134,884	625					
過疎対策事業債	580,620	91,991	454,428	126,192						
病院事業企業会計 小計	2,228,462	360,428	1,966,761	261,076	625					
下水道事業債	8,136,210	763,209	4,287,753	2,919,312	499,504	429,641				
辺地対策事業債										
過疎対策事業債	886,892	57,616	237,741	649,151						
災害復旧事業債	2,930	2,930	2,930							
下水道事業企業会計 小計	9,026,032	823,755	4,528,424	3,568,463	499,504	429,641				
地方公営事業会計 小計	15,939,385	1,541,485	9,386,818	5,622,797	500,129	429,641				
全体ベース 合計	38,026,766	4,476,577	20,508,601	6,843,393	6,147,668	3,499,436				1,027,668

②地方債（利率別）の明細

(単位:千円)

会 計 名 称	地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超
一般会計	22,087,381	20,673,275	1,270,828	103,044	10,989	22,319	1,337	5,589
一般会計等 小計	22,087,381	20,673,275	1,270,828	103,044	10,989	22,319	1,337	5,589
国保事業（直診勘定）特別会計	232,741	232,741	0	0	0	0	0	0
水道事業企業会計	4,452,150	2,843,455	513,852	1,032,300	40,953	16,750	4,810	30
病院事業企業会計	2,228,462	1,088,684	605,780	533,998	0	0	0	0
下水道事業企業会計	9,026,032	5,068,129	2,042,123	1,781,402	77,479	39,685	16,760	454
地方公営事業会計 小計	15,939,385	9,233,009	3,161,755	3,347,700	118,432	56,435	21,570	484
全体ベース 合計	38,026,766	29,906,284	4,432,583	3,450,744	129,421	78,754	22,907	6,073

③地方債（返済期間別）の明細

(単位:千円)

会 計 名 称	地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
一般会計	22,087,381	2,935,092	2,936,385	2,499,755	2,233,628	1,987,428	6,911,263	2,220,812	344,728	18,290
一般会計等 小計	22,087,381	2,935,092	2,936,385	2,499,755	2,233,628	1,987,428	6,911,263	2,220,812	344,728	18,290
国保事業（直診勘定）特別会計	232,741	31,744	34,807	31,117	30,746	29,480	73,775	1,072	0	0
水道事業企業会計	4,452,150	325,558	340,197	332,489	298,699	290,248	1,129,527	781,308	419,930	534,194
病院事業企業会計	2,228,462	360,428	390,053	365,875	348,668	262,649	372,344	80,033	38,308	10,104
下水道事業企業会計	9,026,032	823,755	799,396	743,689	677,669	597,230	2,294,702	1,299,277	874,453	915,861
地方公営事業会計 小計	15,939,385	1,541,485	1,564,453	1,473,170	1,355,782	1,179,607	3,870,348	2,161,690	1,332,691	1,460,159
全体ベース 合計	38,026,766	4,476,577	4,500,838	3,972,925	3,589,410	3,167,035	10,781,611	4,382,502	1,677,419	1,478,449

④特定の契約条項が付された地方債の概要

(単位:千円)

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
該当なし	

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区 分	前 年 度 末 残 高	本 年 度 増 加 額	本 年 度 減 少 の 額		本 年 度 末 残 高
			目 的 使 用	そ の 他	
固定資産－徴収不能引当金	17,452	10,144	10,815		16,781
流動資産－徴収不能引当金	165	4	10		159
退職手当引当金	4,939,077	439,672	298,857	272	5,079,620
損失補償等引当金	720,204	89,932			810,136
賞与等引当金	61,412	64,198	61,412		64,198
投資損失引当金	3,300				3,300
一般会計等 小計	5,741,610	603,951	371,095	272	5,974,194
固定資産－徴収不能引当金	24,844	15,285	19,491		20,638
流動資産－徴収不能引当金	1,499	2,368	2,030	2	1,836
退職手当引当金	1,099,241	166,214	37,223	26,386	1,201,846
損失補償等引当金					
賞与等引当金	101,596	109,845	101,596		109,845
投資損失引当金					
地方公営事業会計 小計	1,227,180	293,712	160,340	26,387	1,334,165
固定資産－徴収不能引当金	42,295	25,430	30,306		37,419
流動資産－徴収不能引当金	1,664	2,372	2,040	2	1,995
退職手当引当金	6,038,318	605,886	336,080	26,658	6,281,466
損失補償等引当金	720,204	89,932			810,136
賞与等引当金	163,009	174,043	163,009		174,043
投資損失引当金	3,300				3,300
全体ベース 合計	6,968,790	897,663	531,435	26,660	7,308,359

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)	一般会計等	消防指令センター共同整備事業負担金	山口市	257,637	萩市、山口市及び防府市において通信指令システムを共同で整備し、運用する経費に対する市負担
		県工事負担金	山口県	145,023	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
		トマト選果機整備費補助金	山口県農業協同組合	127,800	むつみ地域におけるトマト産地の維持・拡大を図るためにトマト選果機の更新に係る経費を補助
		民間保育所等施設整備費補助金	認定こども園萩光塩学院幼稚園	81,774	ニーズが増加している3歳未満児の定員を増やすために認定こども園に対して、施設整備等に係る経費を補助
		森・職・人づくり支援事業補助金	林業経営体	28,769	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
		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	14,841	重要伝統的建造物群保存地区の歴史的風致を保全するために行う個人が所有する伝統的建造物の保存修理に対する補助
		浄化槽設置整備事業補助金	該当区域	11,171	公共用水域の水質保全と污水处理施設の早期整備のため、浄化槽の設置費用の一部を補助
		電力託送供給工事負担金	中国電力	9,759	防災行政無線ネットワークシステム整備における電力供給のために必要な設備工事に対する市負担
	その他		43,044		
	一般会計等 小計			719,818	
	地方公営事業会計	該当なし			
地方公営事業会計 小計					
所有外資産分 合計			719,818		
その他の補助金等	一般会計等	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	863,216	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	546,153	萩市病院事業会計に対する一般会計負担
		物価高騰対応臨時給付金	個人	491,400	物価高騰の負担感が大きい世帯の負担軽減を図るため、特に家計への影響が大きい住民税非課税世帯等に対し給付金を支給
		離島航路補助金	萩海運有限公司	378,878	離島航路を維持する事業者に対する補助
		公共下水道事業負担金	萩市上下水道局	332,813	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	243,079	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	225,101	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生活支援給付金	個人	214,980	エネルギーや食料品価格等の物価高騰により、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3万円を支給
		農業集落排水事業負担金	萩市上下水道局	192,072	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		2,432,836	
	一般会計等 小計			5,920,528	
	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	1,000,534	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	667,827	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	343,291	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	270,395	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	113,033	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	101,707	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		223,498	
		地方公営事業会計 小計			2,720,284
その他の補助金等 合計			8,640,812		
一般会計等 小計			6,640,346		
地方公営事業会計 小計			2,720,284		
単純合計			9,360,629		
相殺消去			1,531,647		
合 計			7,828,982		

3 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位: 千円)

会計	区分	財源の内容	金額
一般会計等	税収等	市税	5,109,937
		地方譲与税	321,324
		利子割交付金	2,979
		繰入金	54,758
		配当割交付金	27,518
		株式等譲渡所得割交付金	30,664
		法人事業税交付金	101,446
		地方消費税交付金	1,082,112
		ゴルフ場利用税交付金	3,335
		環境性能割交付金	37,509
		地方特例交付金	28,417
		地方交付税	12,485,455
		交通安全対策特別交付金	4,424
		分担金及び負担金	361,273
		寄附金	175,023
		小計	19,826,174
	国県等補助金	資本的補助金 国庫支出金	396,124
		県支出金	4,049
		計	400,173
		経常的補助金 国庫支出金	4,083,251
		県支出金	2,328,831
		計	6,412,083
	合計		26,638,430
地方公営事業会計	税収等	介護保険料	955,252
		国民健康保険料	832,867
		後期高齢者医療保険料	667,662
		支払基金交付金	1,419,344
		繰入金(介護保険事業特別会計分)	1,060,019
		繰入金(国保事業(事業勘定)特別会計分)	520,119
		繰入金(国保事業(直診勘定)特別会計分)	222,665
		繰入金(後期高齢者医療事業特別会計分)	308,511
		寄付金	11,074
		一般会計補助金等(水道事業分)	347,342
		一般会計補助金等(下水道事業分)	992,217
		一般会計補助金等(病院事業分)	657,136
		小計	7,994,208
	国県等補助金	資本的補助金 国庫支出金	473,070
		県支出金	175,563
		計	648,634
		経常的補助金 国庫支出金	1,417,576
		県支出金	5,697,785
		その他	966
		計	7,116,327
	小計		7,764,960
	合計		
単純合計	税収等		27,820,382
	国県等補助金		14,577,216
相殺消去	税収等		3,447,146
	国県等補助金		
全体ベース 合計	税収等		24,373,235
	国県等補助金		14,577,216
	財源 合計		38,950,451

(2) 財源情報の明細

① 一般会計等 (単位: 千円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税収等	その他
純行政コスト	27,217,258	6,394,505	1,097,233	14,875,325	4,850,196
有形固定資産等の増加	1,950,901	417,751	1,270,167	258,005	4,978
貸付金・基金等の増加	992,719			992,719	
その他					
合計	30,160,879	6,812,256	2,367,400	16,126,049	4,855,174

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	40,115,597	13,832,472	1,249,533	18,183,483	6,850,110
有形固定資産等の増加	4,051,116	744,744	2,471,567	818,808	15,996
貸付金・基金等の増加	418,699			418,699	
その他					
合計	44,585,413	14,577,216	3,721,100	19,420,990	6,866,106

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	1,586
普通預金	919,264
決済性預金	—
定期預金	41,600
一般会計合計	962,450
一般会計等 合計	962,450
現金	115,103
普通預金	2,341,568
決済性預金	—
定期預金	600,000
地方公営事業会計 合計	3,056,671
普通預金	600,449
連結修正等	600,449
現金	116,689
普通預金	3,861,281
決済性預金	—
定期預金	641,600
全体ベース 純計	4,619,570

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	128,918,100	1,294,609	4,565	130,217,274	0	130,217,274	12,109,741
固定資産	121,508,233	1,294,609	4,565	122,807,407	0	122,807,407	9,566,064
有形固定資産	108,544,932	0	4,274	108,549,206	0	108,549,206	9,466,488
事業用資産	82,515,377	0	438	82,515,815	0	82,515,815	0
土地	18,587,115	0	0	18,587,115	0	18,587,115	0
立木竹	30,694,295	0	0	30,694,295	0	30,694,295	0
建物	80,764,316	0	658	80,764,974	0	80,764,974	0
建物減価償却累計額	△50,131,882	0	△221	△50,132,103	0	△50,132,103	0
工作物	4,921,322	0	0	4,921,322	0	4,921,322	0
工作物減価償却累計額	△2,885,528	0	0	△2,885,528	0	△2,885,528	0
船舶	700,712	0	0	700,712	0	700,712	0
船舶減価償却累計額	△700,712	0	0	△700,712	0	△700,712	0
浮標等	3,025	0	0	3,025	0	3,025	0
浮標等減価償却累計額	△1,437	0	0	△1,437	0	△1,437	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	564,152	0	0	564,152	0	564,152	0
インフラ資産	23,312,507	0	0	23,312,507	0	23,312,507	8,238,374
土地	2,225,452	0	0	2,225,452	0	2,225,452	110,286
建物	452,449	0	0	452,449	0	452,449	748,394
建物減価償却累計額	△301,052	0	0	△301,052	0	△301,052	△476,880
工作物	121,440,333	0	0	121,440,333	0	121,440,333	16,284,563
工作物減価償却累計額	△101,673,754	0	0	△101,673,754	0	△101,673,754	△9,026,053
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	1,169,079	0	0	1,169,079	0	1,169,079	598,064
物品	9,440,111	0	72,690	9,512,801	0	9,512,801	3,867,108
物品減価償却累計額	△6,723,063	0	△68,854	△6,791,916	0	△6,791,916	△2,638,994
無形固定資産	208,045	0	291	208,336	0	208,336	97,102
ソフトウェア	2,559	0	0	2,559	0	2,559	0
その他	205,486	0	291	205,777	0	205,777	97,102
投資その他の資産	12,755,256	1,294,609	0	14,049,865	0	14,049,865	2,474
投資及び出資金	4,834,023	0	0	4,834,023	0	4,834,023	0
有価証券	88,700	0	0	88,700	0	88,700	0
出資金	4,745,323	0	0	4,745,323	0	4,745,323	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	189,768	0	0	189,768	0	189,768	4,947
長期貸付金	496,720	0	0	496,720	0	496,720	0
基金	7,254,825	1,294,609	0	8,549,435	0	8,549,435	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	7,254,825	1,294,609	0	8,549,435	0	8,549,435	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△16,781	0	0	△16,781	0	△16,781	△2,474
流動資産	7,409,867	0	0	7,409,867	0	7,409,867	2,543,677
現金預金	962,450	0	0	962,450	0	962,450	2,126,403
未収金	44,030	0	0	44,030	0	44,030	398,316
短期貸付金	76,380	0	0	76,380	0	76,380	0
基金	6,327,166	0	0	6,327,166	0	6,327,166	0
財政調整基金	5,364,609	0	0	5,364,609	0	5,364,609	0
減債基金	962,558	0	0	962,558	0	962,558	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	0	19,664
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	159	0	0	△159	0	△159	△705
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	128,918,100	1,294,609	4,565	130,217,274	0	130,217,274	12,109,741
負債合計	28,125,348	0	16,257	28,141,605	0	28,141,605	7,910,892
固定負債	25,040,362	0	15,868	25,056,230	0	25,056,230	7,350,026
地方債等	19,152,288	0	0	19,152,288	0	19,152,288	4,126,591
長期未払金	14,185	0	0	14,185	0	14,185	0
退職手当引当金	5,063,752	0	15,868	5,079,620	0	5,079,620	161,050
損失補償等引当金	810,136	0	0	810,136	0	810,136	0
その他	0	0	0	0	0	0	3,062,385
流動負債	3,084,987	0	389	3,085,376	0	3,085,376	560,866
1年内償還予定地方債等	2,935,092	0	0	2,935,092	0	2,935,092	325,558
未払金	6,343	0	0	6,343	0	6,343	99,423
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0	0	69
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	63,810	0	389	64,198	0	64,198	12,840
預り金	79,742	0	0	79,742	0	79,742	122,976
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	100,792,752	1,294,609	△11,692	102,075,669	0	102,075,669	4,198,849
固定資産等形成分	125,549,117	1,294,609	4,565	126,848,292	0	126,848,292	14,190,684
余剰分(不足分)	△24,756,366	0	△16,257	△24,772,623	0	△24,772,623	△9,991,835
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(医療勘定)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	31,849,970	3,668,775	47,628,487	757,745	689,873	18,481	634,213
固定資産	31,018,861	2,905,743	43,490,668	726,812	689,873	961	534,114
有形固定資産	31,016,015	2,767,206	43,249,709	0	688,853	0	2,040
事業用資産	0	2,166,466	2,166,466	0	650,922	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	△2,486,427	△2,486,427	0	△994,956	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	△197,382	△197,382	0	△165	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	91,376	91,376	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	28,090,575	0	36,328,949	0	0	0	0
土地	1,197,499	0	1,307,785	0	0	0	0
建物	3,082,552	0	3,830,946	0	0	0	0
建物減価償却累計額	△1,689,575	0	△2,166,455	0	0	0	0
工作物	45,653,111	0	61,937,674	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	△20,285,631	0	△29,311,684	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	132,618	0	730,683	0	0	0	0
物品	13,161,312	1,994,788	19,023,209	2,436	276,396	0	13,044
物品減価償却累計額	△10,235,872	△1,394,049	△14,268,915	△2,436	△238,465	0	△11,004
無形固定資産	0	734	97,836	73	1,019	0	510
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	734	97,836	73	1,019	0	510
投資その他の資産	2,845	137,803	143,122	726,739	0	961	531,564
投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0
有価証券	0	0	0	0	0	0	0
出資金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	0	0	0	0	0	0
長期延滞債権	6,479	9,664	21,091	42,174	0	1,339	2,796
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0
基金	0	0	0	694,443	0	0	529,696
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	694,443	0	0	529,696
その他	0	131,486	131,486	0	0	0	0
徴収不能引当金	△3,634	△3,347	△9,454	△9,879	0	△378	△927
流動資産	831,110	763,032	4,137,819	30,933	0	17,520	100,099
現金預金	561,128	254,735	2,942,266	92	0	15,959	98,354
未収金	270,372	476,401	1,145,089	30,929	0	1,562	1,750
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	32,543	52,207	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△390	△647	△1,742	△88	0	△1	△5
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	31,849,970	3,668,775	47,628,487	757,745	689,873	18,481	634,213
負債合計	25,724,442	3,294,416	36,929,750	119,875	353,589	14,296	174,125
固定負債	24,606,084	2,596,018	34,552,128	118,588	319,103	14,175	171,521
地方債等	8,202,277	1,868,034	14,196,902	0	200,998	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0
退職手当引当金	25,874	592,533	779,456	118,588	118,106	14,175	171,521
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	16,377,933	135,452	19,575,770	0	0	0	0
流動負債	1,118,357	698,398	2,377,622	1,287	34,486	121	2,604
1年内償還予定地方債等	823,755	360,428	1,509,741	0	31,744	0	0
未払金	258,719	235,555	593,698	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0
前受金	36	0	105	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	6,938	83,314	103,091	1,287	2,742	121	2,604
預り金	28,909	1,089	152,974	0	0	0	0
その他	0	18,013	18,013	0	0	0	0
純資産合計	6,125,529	374,359	10,698,737	637,870	336,283	4,185	460,088
固定資産等形成分	57,298,417	2,902,805	74,391,906	694,516	689,873	1,761	534,448
余剰分(不足分)	△51,172,888	△2,528,447	△63,693,170	△56,647	△353,589	2,424	△74,360
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		総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	一宮		
	小計					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	山口県市町総 合事務組合(市 町公平委員会
資産合計	2,100,311	179,946,072	△35	△4,206,096	175,739,941	259,557	7,169	1,297
固定資産	1,951,759	168,249,834	0	△4,206,131	164,043,703	252,191	5,178	0
有形固定資産	690,893	152,489,808	0	0	152,489,808	0	5,178	0
事業用資産	650,922	85,333,203	0	0	85,333,203	0	5,178	0
土地	13,628	19,416,924	0	0	19,416,924	0	0	0
立木竹	0	30,694,295	0	0	30,694,295	0	0	0
建物	1,630,763	86,114,988	0	0	86,114,988	0	18,548	0
建物減価償却累計額	△994,956	△53,613,485	0	0	△53,613,485	0	△15,914	0
工作物	1,652	5,146,440	0	0	5,146,440	0	0	0
工作物減価償却累計額	△165	△3,083,075	0	0	△3,083,075	0	0	0
船舶	0	700,712	0	0	700,712	0	0	0
船舶減価償却累計額	0	△700,712	0	0	△700,712	0	0	0
浮標等	0	3,025	0	0	3,025	0	0	0
浮標等減価償却累計額	0	△1,437	0	0	△1,437	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	91,376	0	0	91,376	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	564,152	0	0	564,152	0	2,543	0
インフラ資産	0	59,641,456	0	0	59,641,456	0	0	0
土地	0	3,533,236	0	0	3,533,236	0	0	0
建物	0	4,283,395	0	0	4,283,395	0	0	0
建物減価償却累計額	0	△2,467,507	0	0	△2,467,507	0	0	0
工作物	0	183,378,007	0	0	183,378,007	0	0	0
工作物減価償却累計額	0	△130,985,438	0	0	△130,985,438	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	0	1,899,762	0	0	1,899,762	0	0	0
物品	291,876	28,827,886	0	0	28,827,886	0	0	0
物品減価償却累計額	△251,905	△21,312,736	0	0	△21,312,736	0	0	0
無形固定資産	1,602	307,774	0	0	307,774	0	0	0
ソフトウェア	0	2,559	0	0	2,559	0	0	0
その他	1,602	305,215	0	0	305,215	0	0	0
投資その他の資産	1,259,264	15,452,252	0	△4,206,131	11,246,121	252,191	0	0
投資及び出資金	0	4,834,023	0	△4,206,131	627,892	0	0	0
有価証券	0	88,700	0	0	88,700	0	0	0
出資金	0	4,745,323	0	△4,206,131	539,192	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	△3,300	0	0	△3,300	0	0	0
長期延滞債権	46,309	257,168	0	0	257,168	0	0	0
長期貸付金	0	496,720	0	0	496,720	5,555	0	0
基金	1,224,139	9,773,574	0	0	9,773,574	246,636	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	1,224,139	9,773,574	0	0	9,773,574	246,636	0	0
その他	0	131,486	0	0	131,486	0	0	0
徴収不能引当金	△11,184	△37,419	0	0	△37,419	0	0	0
流動資産	148,552	11,696,238	△35	35	11,696,238	7,366	1,992	1,297
現金預金	114,405	4,019,120	600,414	35	4,619,568	418	5	1,297
未収金	34,241	1,223,359	△600,449	0	622,911	0	0	0
短期貸付金	0	76,380	0	0	76,380	5,196	0	0
基金	0	6,327,166	0	0	6,327,166	1,752	1,987	0
財政調整基金	0	5,364,609	0	0	5,364,609	1,752	1,987	0
減債基金	0	962,558	0	0	962,558	0	0	0
棚卸資産	0	52,207	0	0	52,207	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△94	△1,995	0	0	△1,995	0	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0	0
負債・純資産合計	2,100,311	179,946,072	0	△4,206,131	175,739,941	259,557	7,169	1,297
負債合計	661,885	65,733,241	0	0	65,733,241	496	0	0
固定負債	623,387	60,231,746	0	0	60,231,746	0	0	0
地方債等	200,998	33,550,188	0	0	33,550,188	0	0	0
長期未払金	0	14,185	0	0	14,185	0	0	0
退職手当引当金	422,390	6,281,466	0	0	6,281,466	0	0	0
損失補償等引当金	0	810,136	0	0	810,136	0	0	0
その他	0	19,575,770	0	0	19,575,770	0	0	0
流動負債	38,498	5,501,495	0	0	5,501,495	496	0	0
1年内償還予定地方債等	31,744	4,476,577	0	0	4,476,577	0	0	0
未払金	0	600,041	0	0	600,041	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	105	0	0	105	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	6,754	174,043	0	0	174,043	496	0	0
預り金	0	232,716	0	0	232,716	0	0	0
その他	0	18,013	0	0	18,013	0	0	0
純資産合計	1,438,426	114,212,831	0	△4,206,131	110,006,700	259,061	7,169	1,297
固定資産等形成分	1,920,598	203,160,795	0	△4,206,131	198,954,665	259,139	7,164	0
余剰分(不足分)	△482,172	△88,947,965	0	0	△88,947,965	△78	5	1,297
他団体出資等分	0	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	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	1,040,967	3,301	396,653	1,708,945	25,952	105,884	65,617
固定資産	1,033,611	179	375,522	1,666,681	0	33,298	15,652
有形固定資産	1,033,611	179	9	1,038,977	0	33,137	15,470
事業用資産	1,027,346	0	0	1,032,524	0	32,655	12,307
土地	18,851	0	0	18,851	0	0	0
立木竹	0	0	0	0	0	0	0
建物	877,259	0	0	895,807	0	22,200	27,736
建物減価償却累計額	△309,501	0	0	△325,415	0	△14,155	△18,052
工作物	128,548	0	0	128,548	0	51,021	6,812
工作物減価償却累計額	△105,799	0	0	△105,799	0	△26,942	△4,189
船舶	0	0	0	0	0	2,686	0
船舶減価償却累計額	0	0	0	0	0	△2,154	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	1,156,235	0	0	1,156,235	0	0	0
その他減価償却累計額	△738,247	0	0	△738,247	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	2,543	0	0	0
インフラ資産	6,264	0	0	6,264	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	27,043	0	0	27,043	0	0	0
工作物減価償却累計額	△20,779	0	0	△20,779	0	0	0
その他	440	0	0	440	0	0	0
その他減価償却累計額	△440	0	0	△440	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	0	565	47	613	0	9,747	49,326
物品減価償却累計額	0	△387	△38	△425	0	△9,265	△46,163
無形固定資産	0	0	268	268	0	150	76
ソフトウェア	0	0	268	268	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	150	76
投資その他の資産	0	0	375,245	627,437	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	1,624	1,624	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	5,555	0	0	0
基金	0	0	373,641	620,277	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	373,641	620,277	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	6
徴収不能引当金	0	0	△20	△20	0	0	0
流動資産	7,357	3,122	21,131	42,264	25,952	72,586	49,965
現金預金	7,357	2,705	20,981	32,762	25,952	61,902	47,334
未収金	0	0	152	152	0	9,959	1,361
短期貸付金	0	0	0	5,196	0	0	0
基金	0	418	0	4,156	0	0	0
財政調整基金	0	418	0	4,156	0	0	0
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産	0	0	0	0	0	675	492
その他	0	0	0	0	0	50	778
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	1,040,967	3,301	396,653	1,708,945	25,952	105,884	65,617
負債合計	0	2,544	36	3,077	0	31,879	25,682
固定負債	0	0	0	0	0	14,772	768
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	14,772	768
流動負債	0	2,544	36	3,077	0	17,107	24,914
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	4,588	21,983
未払費用	0	0	0	0	0	946	0
前受金	0	0	0	0	0	11,106	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	10	36	542	0	0	0
預り金	0	2,535	0	2,535	0	398	2,932
その他	0	0	0	0	0	68	0
純資産合計	1,040,967	757	396,617	1,705,868	25,952	74,006	39,935
固定資産等形成分	1,033,611	597	375,522	1,676,033	0	33,298	15,652
余剰分(不足分)	7,357	160	21,095	29,835	25,952	4,445	24,283
他団体出資等	0	0	0	0	0	36,263	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						
	秋海運有限会社	有限会社アクア グリーン川上	株式会社たまた 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	有限会社ハビ ネスふくえ
資産合計	2,202,070	11,354	70,081	33,320	38,224	41,309	25,053
固定資産	1,972,659	89	2,050	18,191	5,605	16,778	1,750
有形固定資産	1,972,659	79	1,860	13,754	2,335	16,588	1,109
事業用資産	1,971,446	0	641	637	1,395	358	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	△26,011	0	△808	△8,681	△5,165	△42	△2,240
工作物	2,384	0	0	0	3,695	0	0
工作物減価償却累計額	△2,384	0	0	0	△2,560	0	0
船舶	3,024,803	0	0	0	0	0	0
船舶減価償却累計額	△1,062,847	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	△638	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
インフラ資産	0	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
工作物	0	0	0	0	0	0	0
工作物減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
その他減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	0
建物仮勘定	0	0	0	0	0	0	0
物品	32,723	777	16,206	73,353	11,916	58,592	2,849
物品減価償却累計額	△31,510	△698	△14,987	△60,236	△10,976	△42,362	△1,740
無形固定資産	0	0	0	145	50	0	631
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	631
その他	0	0	0	145	50	0	0
投資その他の資産	0	10	190	4,292	3,220	190	10
投資及び出資金	0	10	40	4,292	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	4,142	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	229,411	11,265	66,373	15,129	32,269	24,531	24,043
現金預金	221,309	10,600	25,515	12,943	25,501	18,057	23,560
未収金	2,844	432	19,493	1,306	4,210	4,133	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	4,718	222	21,269	332	2,455	2,322	172
その他	540	10	95	547	103	18	83
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	1,658	0	350	0	0
負債・純資産合計	2,202,070	11,354	70,081	33,320	38,224	41,309	25,053
負債合計	2,899,006	13,838	51,579	9,037	11,191	15,722	8,354
固定負債	1,977,490	7,833	0	5,760	0	6,054	670
地方債等	1,977,490	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	670
損失補償等引当金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	7,833	0	5,760	0	6,054	0
流動負債	921,517	6,005	51,579	3,277	11,191	9,668	7,684
1年内償還予定地方債等	900,000	0	7,000	0	0	0	0
未払金	19,392	5,843	39,960	2,618	3,733	7,704	1,811
未払費用	0	0	3,218	0	0	0	397
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	2,125	162	1,400	654	7,453	1,964	5,475
その他	0	0	0	5	5	0	0
純資産合計	△696,936	△2,484	18,503	24,283	27,033	25,587	16,699
固定資産等形成分	1,972,659	89	206	18,191	8,975	16,778	1,740
余剰分(不足分)	△2,638,234	△1,390	9,045	21	16,544	△10,305	6,576
他団体出資等	△31,362	△1,182	9,251	6,071	1,514	19,113	8,383

5. 連結精算表

(単位:千円)

連結貸借対照表内訳表

科目	株式会社広域 市町村型CAT Vネットワーク	一般社団法人 萩八景遊覧船	小計	総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計
資産合計	26,512	22,934	2,642,358	184,323,327	△35	△4,424,376	179,898,916
固定資産	0	500	2,066,571	171,983,086	0	△4,424,411	167,558,675
有形固定資産	0	0	2,056,991	155,585,776	0	0	155,585,776
事業用資産	0	0	2,019,439	88,385,166	0	0	88,385,166
土地	0	0	43	19,435,818	0	0	19,435,818
立木竹	0	0	0	30,694,295	0	0	30,694,295
建物	0	787	104,695	87,115,490	0	0	87,115,490
建物減価償却累計額	0	△787	△75,943	△54,014,843	0	0	△54,014,843
工作物	0	0	63,911	5,338,899	0	0	5,338,899
工作物減価償却累計額	0	0	△36,075	△3,224,949	0	0	△3,224,949
船舶	0	10,996	3,038,485	3,739,196	0	0	3,739,196
船舶減価償却累計額	0	△10,996	△1,075,996	△1,776,708	0	0	△1,776,708
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	△1,437	0	0	△1,437
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	1,248,569	0	0	1,248,569
その他減価償却累計額	0	0	△638	△738,885	0	0	△738,885
建設仮勘定	0	0	0	566,695	0	0	566,695
インフラ資産	0	0	0	59,647,720	0	0	59,647,720
土地	0	0	0	3,533,236	0	0	3,533,236
建物	0	0	0	4,283,395	0	0	4,283,395
建物減価償却累計額	0	0	0	△2,467,507	0	0	△2,467,507
工作物	0	0	0	183,405,050	0	0	183,405,050
工作物減価償却累計額	0	0	0	△131,006,216	0	0	△131,006,216
その他	0	0	0	440	0	0	440
その他減価償却累計額	0	0	0	△440	0	0	△440
建物仮勘定	0	0	0	1,899,762	0	0	1,899,762
物品	1,610	1,299	258,397	29,086,896	0	0	29,086,896
物品減価償却累計額	△1,610	△1,299	△220,845	△21,534,006	0	0	△21,534,006
無形固定資産	0	0	1,052	309,093	0	0	309,093
ソフトウェア	0	0	631	3,458	0	0	3,458
その他	0	0	421	305,636	0	0	305,636
投資その他の資産	0	500	8,529	16,088,217	0	△4,424,411	11,663,806
投資及び出資金	0	500	8,373	4,842,396	0	△4,427,711	414,685
有価証券	0	0	0	88,700	0	0	88,700
出資金	0	0	446	4,745,769	0	△4,427,711	318,058
その他	0	500	7,927	7,927	0	0	7,927
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	258,792	0	0	258,792
長期貸付金	0	0	0	502,275	0	0	502,275
基金	0	0	0	10,393,851	0	0	10,393,851
減債基金	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	10,393,851	0	0	10,393,851
その他	0	0	156	131,641	0	0	131,641
徴収不能引当金	0	0	0	△37,439	0	0	△37,439
流動資産	26,512	22,434	573,779	12,338,233	△35	35	12,338,233
現金預金	25,053	21,931	493,092	4,570,925	613,471	35	5,184,431
未収金	202	486	44,529	1,268,041	△613,506	0	654,535
短期貸付金	0	0	0	81,576	0	0	81,576
基金	0	0	0	6,331,323	0	0	6,331,323
財政調整基金	0	0	0	5,368,765	0	0	5,368,765
減債基金	0	0	0	962,558	0	0	962,558
棚卸資産	1,258	0	33,916	86,123	0	0	86,123
その他	0	17	2,242	2,242	0	0	2,242
徴収不能引当金	0	0	0	△1,996	0	0	△1,996
繰延資産	0	0	2,008	2,008	0	0	2,008
負債・純資産合計	26,512	22,934	2,642,358	184,323,327	0	△4,424,411	179,898,916
負債合計	3,685	2,083	3,072,056	68,808,373	0	△810,000	67,998,373
固定負債	0	0	2,013,346	62,245,091	0	△810,000	61,435,091
地方債等	0	0	1,977,490	35,527,678	0	0	35,527,678
長期未払金	0	0	0	14,185	0	0	14,185
退職手当引当金	0	0	670	6,282,136	0	0	6,282,136
損失補償等引当金	0	0	0	810,136	0	△810,000	136
その他	0	0	35,186	19,610,956	0	0	19,610,956
流動負債	3,685	2,083	1,058,710	6,563,282	0	0	6,563,282
1年内償還予定地方債等	0	0	907,000	5,383,577	0	0	5,383,577
未払金	3,468	71	111,171	711,212	0	0	711,212
未払費用	0	1,932	6,494	6,494	0	0	6,494
前受金	47	0	11,154	11,258	0	0	11,258
前受収益	0	0	0	0	0	0	0
賞与等引当金	0	0	0	174,585	0	0	174,585
預り金	170	79	22,813	258,064	0	0	258,064
その他	0	1	79	18,092	0	0	18,092
純資産合計	22,828	20,851	△429,698	115,514,954	0	△3,614,411	111,900,543
固定資産等形成分	0	△294	2,067,293	206,904,122	0	△4,427,711	202,476,411
余剰分(不足分)	11,802	12,805	△2,564,407	△91,456,584	0	813,300	△90,643,284
他団体出資等分	11,026	8,340	67,416	67,416	0	0	67,416

(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						
	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	
							水道事業
純経常行政コスト	27,114,643	△320	60,523	27,174,846	△54,758	27,120,089	274,107
経常費用	28,070,977	0	89,186	28,160,163	△54,758	28,105,405	938,974
業務費用	15,791,756	0	81,854	15,873,610	0	15,873,610	938,069
人件費	6,026,256	0	53,469	6,079,725	0	6,079,725	159,739
職員給与費	4,652,545	0	31,165	4,683,710	0	4,683,710	138,604
賞与等引当金繰入額	63,810	0	389	64,198	0	64,198	12,840
退職手当引当金繰入額	439,672	0	0	439,672	0	439,672	8,296
その他	870,229	0	21,916	892,145	0	892,145	0
物件費等	9,497,405	0	28,251	9,525,656	0	9,525,656	722,374
物件費	5,089,422	0	27,330	5,116,753	0	5,116,753	214,707
維持補修費	165,716	0	0	165,716	0	165,716	61,120
減価償却費	4,242,266	0	921	4,243,187	0	4,243,187	435,248
その他	0	0	0	0	0	0	11,299
その他の業務費用	268,095	0	133	268,229	0	268,229	55,956
支払利息	84,105	0	0	84,105	0	84,105	51,337
徴収不能引当金繰入額	10,148	0	0	10,148	0	10,148	0
その他	173,843	0	133	173,976	0	173,976	4,619
移転費用	12,279,221	0	7,332	12,286,553	△54,758	12,231,795	905
補助金等	6,633,014	0	7,332	6,640,346	0	6,640,346	0
社会保障給付	3,529,626	0	0	3,529,626	0	3,529,626	0
他会計への繰出金	2,087,225	0	0	2,087,225	△54,758	2,032,467	0
その他	29,357	0	0	29,357	0	29,357	905
経常収益	956,334	320	28,662	985,316	0	985,316	664,867
使用料及び手数料	489,756	0	42	489,797	0	489,797	612,133
その他	466,578	320	28,620	495,519	0	495,519	52,735
純行政コスト	27,211,813	△320	60,523	27,272,016	△54,758	27,217,258	274,107
臨時損失	145,479	0	0	145,479	0	145,479	0
災害復旧事業費	52,217	0	0	52,217	0	52,217	0
資産除売却損	3,331	0	0	3,331	0	3,331	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	89,932	0	0	89,932	0	89,932	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	48,309	0	0	48,309	0	48,309	0
資産売却益	48,309	0	0	48,309	0	48,309	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						
	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	
							水道事業
前年度末純資産残高	101,390,628	1,294,289	△11,084	102,673,833	0	102,673,833	3,987,298
純行政コスト(△)	△27,211,813	320	△60,523	27,272,016	△54,758	27,217,258	274,107
財源	26,578,515	0	59,915	26,638,430	△54,758	26,583,672	476,009
税収等	19,766,356	0	59,818	19,826,174	△54,758	19,771,416	347,342
国県等補助金	6,812,159	0	97	6,812,256	0	6,812,256	128,668
本年度差額	△633,299	320	△608	△633,586	0	△633,586	201,903
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	△8	0	0	△8	0	△8	0
無償所管換等	30,432	0	0	30,432	0	30,432	9,649
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	4,998	0	0	4,998	0	4,998	0
本年度純資産変動額	△597,876	320	△608	△598,164	0	△598,164	211,551
本年度末純資産残高	100,792,752	1,294,609	△11,692	102,075,669	0	102,075,669	4,198,849

(単位:千円)

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						
	公営企業会計			その他			
	下水道事業	病院事業	小計	国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(通算勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
純経常行政コスト	1,248,638	814,042	2,336,786	6,389,413	322,621	950,476	5,697,760
経常費用	1,861,710	2,906,358	5,707,042	6,394,613	650,216	977,578	5,726,663
業務費用	1,856,796	2,906,341	5,701,206	183,432	640,767	16,474	554,464
人件費	98,731	1,432,807	1,691,278	117,096	341,654	8,033	217,102
職員給与費	90,044	1,274,263	1,502,910	83,317	261,061	7,912	161,856
賞与等引当金繰入額	6,938	83,314	103,091	1,287	2,742	121	2,604
退職手当引当金繰入額	1,749	74,871	84,917	21,634	34,252	0	25,411
その他	0	360	360	10,859	43,598	0	27,231
物件費等	1,626,936	1,308,972	3,658,282	54,948	297,415	7,612	232,567
物件費	457,729	1,126,185	1,798,621	54,948	244,616	7,612	230,866
維持補修費	47,965	14,987	124,073	0	0	0	0
減価償却費	1,090,749	162,919	1,688,916	0	52,799	0	1,701
その他	30,492	4,880	46,672	0	0	0	0
その他の業務費用	131,129	164,562	351,647	11,389	1,698	828	104,796
支払利息	119,110	31,110	201,557	0	534	0	0
徴収不能引当金繰入額	265	723	988	4,747	0	378	713
その他	11,754	132,729	149,101	6,642	1,164	450	104,083
移転費用	4,914	17	5,836	6,211,180	9,449	961,104	5,172,198
補助金等	4,823	0	4,823	1,514,399	5,644	961,104	234,314
社会保障給付	0	0	0	4,617,929	0	0	4,937,841
他会計への繰出金	0	0	0	78,847	0	0	0
その他	91	17	1,013	5	3,806	0	43
経常収益	613,072	2,092,317	3,370,256	5,200	327,595	27,103	28,903
使用料及び手数料	520,750	1,880,310	3,013,193	374	1,702	96	100
その他	92,322	212,007	357,064	4,825	325,894	27,006	28,803
純行政コスト	1,248,638	814,042	2,336,786	6,389,413	322,621	950,476	5,697,760
臨時損失	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	0	0	0
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目	全体財務書類						
	地方公営事業会計						
	公営企業会計			その他			
	下水道事業	病院事業	小計	国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(通算勘定)特別会計	後期高齢者医療事業特別会計	介護保険事業特別会計
前年度末純資産残高	5,834,467	520,187	10,341,952	793,233	418,904	△21,869	510,355
純行政コスト(△)	1,248,638	814,042	2,336,786	6,389,413	322,621	950,476	5,697,760
財源	1,517,050	668,213	2,661,273	6,234,647	240,000	976,172	5,647,076
税収等	992,217	657,136	1,996,695	1,352,986	233,738	976,172	3,434,616
国県等補助金	524,833	11,077	664,578	4,881,660	6,262	0	2,212,460
本年度差額	268,412	△145,828	324,487	△154,766	△82,621	25,697	△50,684
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	22,649	0	32,298	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	△597	0	358	416
本年度純資産変動額	291,062	△145,828	356,785	△155,363	△82,621	26,054	△50,268
本年度末純資産残高	6,125,529	374,359	10,698,737	637,870	336,283	4,185	460,088

(単位:千円)

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	一音		
	小計					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	山口県市町総 合事務組合(市 町公平委員会
純経常行政コスト	13,360,270	42,871,902	0	△2,853,475	40,018,427	6,096	△238	1,220
経常費用	13,749,070	47,616,275	0	△3,744,977	43,871,298	6,635	2,662	1,220
業務費用	1,395,138	22,969,954	0	△46,180	22,923,774	5,557	1,623	356
人件費	683,885	8,454,888	0	△35	8,454,853	5,259	29	274
職員給与費	514,147	6,700,767	0	△35	6,700,732	4,514	0	0
賞与等引当金繰入額	6,754	174,043	0	0	174,043	496	0	0
退職手当引当金繰入額	81,297	605,886	0	0	605,886	0	0	0
その他	81,687	974,192	0	0	974,192	249	29	274
物件費等	592,541	13,776,479	0	△46,146	13,730,334	298	1,582	81
物件費	538,042	7,453,416	0	△46,146	7,407,270	298	1,144	81
維持補修費	0	289,789	0	0	289,789	0	58	0
減価償却費	54,499	5,986,603	0	0	5,986,603	0	380	0
その他	0	46,672	0	0	46,672	0	0	0
その他の業務費用	118,712	738,587	0	0	738,587	0	12	0
支払利息	534	286,196	0	0	286,196	0	0	0
徴収不能引当金繰入額	5,838	16,975	0	0	16,975	0	0	0
その他	112,339	435,416	0	0	435,416	0	12	0
移転費用	12,353,932	24,646,321	0	△3,698,796	20,947,524	1,078	1,039	864
補助金等	2,715,461	9,360,629	0	△1,531,647	7,828,982	1,078	48	6
社会保障給付	9,555,770	13,085,396	0	△1,077	13,084,319	0	0	0
他会計への繰出金	78,847	2,166,072	0	△2,166,072	0	0	812	858
その他	3,854	34,223	0	0	34,223	0	179	0
経常収益	388,800	4,744,373	0	△891,502	3,852,871	540	2,900	0
使用料及び手数料	2,272	3,505,263	0	△19,707	3,485,556	0	350	0
その他	386,528	1,239,110	0	△871,795	367,315	540	2,550	0
純行政コスト	13,360,270	42,969,072	0	△2,853,475	40,115,597	6,096	△238	1,220
臨時損失	0	145,479	0	0	145,479	0	0	0
災害復旧事業費	0	52,217	0	0	52,217	0	0	0
資産除売却損	0	3,331	0	0	3,331	0	0	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	89,932	0	0	89,932	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	48,309	0	0	48,309	0	0	0
資産売却益	0	48,309	0	0	48,309	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0

連結純資産変動計算書内訳表

科目		総計 (単純合算)	連結修正等	相殺消去	純計	一音		
	小計					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	山口県市町総 合事務組合(市 町公平委員会
前年度末純資産残高	1,700,622	114,716,407	0	△3,612,459	111,103,948	249,153	5,244	0
純行政コスト(△)	13,360,270	42,969,072	0	△2,853,475	40,115,597	6,096	△238	1,220
財源	13,097,895	42,397,598	0	△3,447,146	38,950,452	8,330	1,643	1,616
税収等	5,997,513	27,820,382	0	△3,447,146	24,373,235	8,330	1,643	1,616
国県等補助金	7,100,383	14,577,216	0	0	14,577,216	0	0	0
本年度差額	△262,374	△571,474	0	△593,672	△1,165,146	2,234	1,881	396
固定資産の変動(内部変動)	0	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の増加	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金・基金等の減少	0	0	0	0	0	0	0	0
資産評価差額	0	△8	0	0	△8	0	0	0
無償所管換等	0	62,730	0	0	62,730	0	0	0
他団体出資等分の増加	0	0	0	0	0	0	0	0
他団体出資等分の減少	0	0	0	0	0	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	7,674	44	901
その他	177	5,175	0	0	5,175	0	0	0
本年度純資産変動額	△262,197	△503,576	0	△593,672	△1,097,248	9,908	1,925	1,297
本年度末純資産残高	1,438,426	114,212,831	0	△4,206,131	110,006,700	259,061	7,169	1,297

(単位:千円)

連結行政コスト計算書内訳表

科目	事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
純経常行政コスト	245,577	2,434	9,947,957	10,203,046	70	△3,746	△899
経常費用	353,690	2,436	9,956,194	10,322,838	71	65,703	294,175
業務費用	341,535	801	119,508	469,380	0	63,905	293,570
人件費	144	162	529	6,398	0	15,819	200,228
職員給与費	0	81	221	4,817	0	15,819	73,000
賞与等引当金繰入額	0	4	12	512	0	0	0
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
その他	144	77	296	1,070	0	0	127,228
物件費等	341,390	637	69,864	413,853	0	46,564	91,831
物件費	238,462	598	69,543	310,127	0	11,137	76,071
維持補修費	1,889	0	0	1,947	0	1,096	2,174
減価償却費	101,039	39	320	101,779	0	5,978	4,906
その他	0	0	0	0	0	28,354	8,679
その他の業務費用	0	2	49,116	49,129	0	1,522	1,511
支払利息	0	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	0	2	49,116	49,129	0	1,522	1,511
移転費用	12,156	1,636	9,836,686	9,853,458	71	1,798	605
補助金等	12,156	1,636	9,836,686	9,851,609	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	1,670	0	0	0
その他	0	0	0	179	71	1,798	605
経常収益	108,113	3	8,237	119,792	1	69,449	295,075
使用料及び手数料	91,591	0	0	91,941	0	0	0
その他	16,522	3	8,237	27,851	1	69,449	295,075
純行政コスト	245,577	2,434	9,947,957	10,203,046	70	△3,554	△627
臨時損失	0	0	0	0	0	192	272
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	272
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	192	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	事務組合・広域連合				地方三公社		
	萩・長門清掃一部事務組合	山口県後期高齢者医療広域連合(一般会)	山口県後期高齢者医療広域連合(後期高齢)	小計	萩市土地開発公社	株式会社マリーナ萩	萩公共サービス株式会社
前年度末純資産残高	1,149,077	739	422,825	1,827,038	26,023	70,451	39,308
純行政コスト(△)	245,577	2,434	9,947,957	10,203,046	70	△3,554	△627
財源	143,735	2,455	9,934,407	10,092,186	0	0	0
税金等	143,735	2,455	5,746,917	5,904,696	0	0	0
国県等補助金	0	0	4,187,490	4,187,490	0	0	0
本年度差額	△101,842	21	△13,550	△110,860	△70	3,554	627
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	△6,268	△4	△12,657	△10,309	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
本年度純資産変動額	△108,110	18	△26,207	△121,170	△70	3,554	627
本年度末純資産残高	1,040,967	757	396,617	1,705,868	25,952	74,006	39,935

(単位:千円)

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	711,055	△2,815	△943	△201	6,453	976	△509
経常費用	1,001,909	37,798	386,133	57,842	95,853	85,950	27,566
業務費用	1,001,483	35,991	384,460	53,644	95,572	85,430	26,348
人件費	224,423	13,764	98,085	34,150	22,776	27,502	13,899
職員給与費	220,173	13,764	98,010	30,520	22,776	27,502	13,481
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	289
その他	4,250	0	75	3,630	0	0	129
物件費等	747,427	22,193	285,521	17,566	72,611	57,673	12,426
物件費	337,087	21,002	66,020	5,282	17,732	2,858	3,786
維持補修費	202,812	1,190	2,100	2,882	498	3,292	604
減価償却費	203,378	0	1,284	2,563	859	5,468	279
その他	4,150	1	216,117	6,839	53,522	46,056	7,757
その他の業務費用	29,633	33	854	1,928	185	255	23
支払利息	25,439	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	4,195	33	854	1,928	185	255	23
移転費用	426	1,807	1,672	4,198	280	520	1,218
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	426	1,807	1,672	4,198	280	520	1,218
経常収益	290,854	40,613	387,076	58,044	89,400	84,973	28,075
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	0
その他	290,854	40,613	387,076	58,044	89,400	84,973	28,075
純行政コスト	769,022	△2,815	△942	△201	6,488	5,254	△509
臨時損失	57,967	0	1	0	35	4,277	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	35	4,180	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	57,967	0	1	0	0	97	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	△695,285	△5,300	17,560	24,081	33,521	30,840	16,290
純行政コスト(△)	769,022	△2,815	△942	△201	6,488	5,254	△509
財源	767,370	0	0	0	0	0	0
税收等	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金	767,370	0	0	0	0	0	0
本年度差額	△1,651	2,815	942	201	△6,488	△5,254	509
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	△50
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	△50
本年度純資産変動額	△1,651	2,815	942	201	△6,488	△5,254	409
本年度末純資産残高	△696,936	△2,484	18,503	24,283	27,033	25,587	16,699

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	△365	957	709,961	53,784,980	0	△4,837,806	48,947,174
経常費用	41,233	19,981	2,114,142	60,053,326	0	△6,519,981	53,533,345
業務費用	40,785	18,999	2,100,187	25,539,521	0	△413,051	25,126,470
人件費	14,140	14,205	678,991	9,140,277	0	△35	9,140,242
職員給与費	12,940	9,885	537,870	7,243,453	0	△35	7,243,418
賞与等引当金繰入額	0	0	0	174,555	0	0	174,555
退職手当引当金繰入額	0	0	289	606,175	0	0	606,175
その他	1,200	4,320	140,832	1,116,094	0	0	1,116,094
物件費等	26,103	4,224	1,384,139	15,574,471	0	△413,017	15,161,454
物件費	7,293	3,770	552,036	8,315,579	0	△397,091	7,918,487
維持補修費	0	454	217,103	508,839	0	△15,925	492,914
減価償却費	0	0	224,715	6,313,096	0	0	6,313,096
その他	18,810	0	390,285	436,957	0	0	436,957
その他の業務費用	542	570	37,057	824,774	0	0	824,774
支払利息	0	0	25,439	311,634	0	0	311,634
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	16,975	0	0	16,975
その他	542	570	11,619	496,164	0	0	496,164
移転費用	448	982	13,955	34,513,805	0	△6,106,930	28,406,875
補助金等	0	0	0	19,212,239	0	△3,938,007	15,274,232
社会保障給付	0	0	0	13,085,396	0	△1,182	13,084,215
他会計への繰出金	0	0	0	2,167,742	0	△2,167,742	0
その他	448	982	13,955	48,428	0	0	48,428
経常収益	41,598	19,024	1,404,181	6,268,346	0	△1,682,175	4,586,171
使用料及び手数料	0	0	0	3,597,203	0	△19,707	3,577,497
その他	41,598	19,024	1,404,181	2,671,142	0	△1,662,468	1,008,674
純行政コスト	△365	957	772,706	53,944,894	0	△4,927,806	49,017,088
臨時損失	0	0	62,745	208,224	0	△90,000	118,224
災害復旧事業費	0	0	0	52,217	0	0	52,217
資産除売却損	0	0	4,488	7,818	0	0	7,818
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	89,932	0	△90,000	△68
その他	0	0	58,257	58,257	0	0	58,257
臨時利益	0	0	0	48,309	0	0	48,309
資産売却益	0	0	0	48,309	0	0	48,309
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				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	22,462	21,808	△424,262	116,145,205	0	△3,110,739	113,034,467
純行政コスト(△)	△365	957	772,706	53,944,894	0	△4,927,806	49,017,088
財源	0	0	767,370	53,257,154	0	△5,431,478	47,825,676
税収等	0	0	0	33,725,077	0	△5,431,478	28,293,600
国県等補助金	0	0	767,370	19,532,077	0	0	19,532,077
本年度差額	365	△957	△5,335	△687,740	0	△503,672	△1,191,412
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	△8	0	0	△8
無償所管換等	0	0	0	62,730	0	0	62,730
他団体出資等分の増加	0	0	△50	△50	0	0	△50
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	△10,309	0	0	△10,309
その他	0	0	△50	5,126	0	0	5,126
本年度純資産変動額	365	△957	△5,435	△630,252	0	△503,672	△1,133,923
本年度末純資産残高	22,828	20,851	△429,698	115,514,954	0	△3,614,411	111,900,543

連結資金収支計算書内訳表

科目	一般会計等財務書類						
	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	
							水道事業
業務活動収支	3,384,864	320	0	3,385,184	0	3,385,184	473,492
業務支出	23,681,264	0	88,305	23,769,570	△54,758	23,714,812	514,863
業務費用支出	11,395,700	0	80,974	11,476,674	0	11,476,674	512,863
人件費支出	5,882,615	0	53,510	5,936,124	0	5,936,124	189,854
物件費等支出	5,255,139	0	27,330	5,282,469	0	5,282,469	271,672
支払利息支出	84,105	0	0	84,105	0	84,105	51,337
その他の支出	173,843	0	133	173,976	0	173,976	0
移転費用支出	12,285,564	0	7,332	12,292,896	△54,758	12,238,138	2,000
補助金等支出	6,639,357	0	7,332	6,646,688	0	6,646,688	1,875
社会保障給付支出	3,529,626	0	0	3,529,626	0	3,529,626	0
他会計への繰出支出	2,087,225	0	0	2,087,225	△54,758	2,032,467	0
その他の支出	29,357	0	0	29,357	0	29,357	124
業務収入	27,118,345	320	88,305	27,206,970	△54,758	27,152,213	1,008,532
税収等収入	19,773,202	0	59,818	19,833,020	△54,758	19,778,262	0
国県等補助金収入	6,394,408	0	97	6,394,505	0	6,394,505	0
使用料及び手数料収入	484,055	0	42	484,097	0	484,097	615,227
その他の収入	466,681	320	28,348	495,349	0	495,349	393,305
臨時支出	52,217	0	0	52,217	0	52,217	0
災害復旧事業費支出	52,217	0	0	52,217	0	52,217	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	△20,177
投資活動収支	△2,577,870	△320	0	△2,578,190	0	△2,578,190	△658,484
投資活動支出	3,555,252	320	0	3,555,572	0	3,555,572	662,642
公共施設等整備費支出	1,950,901	0	0	1,950,901	0	1,950,901	662,642
基金積立金支出	594,935	320	0	595,256	0	595,256	0
投資及び出資金支出	593,672	0	0	593,672	0	593,672	0
貸付金支出	415,744	0	0	415,744	0	415,744	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	977,382	0	0	977,382	0	977,382	4,157
国県等補助金収入	417,751	0	0	417,751	0	417,751	0
基金取崩収入	161,250	0	0	161,250	0	161,250	0
貸付金元金回収収入	340,266	0	0	340,266	0	340,266	0
資産売却収入	58,114	0	0	58,114	0	58,114	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	4,157
財務活動収支	△730,275	0	0	△730,275	0	△730,275	358,443
財務活動支出	3,097,675	0	0	3,097,675	0	3,097,675	332,982
地方債等償還支出	3,097,675	0	0	3,097,675	0	3,097,675	332,982
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	2,367,400	0	0	2,367,400	0	2,367,400	691,425
地方債等発行収入	2,367,400	0	0	2,367,400	0	2,367,400	572,600
その他の収入	0	0	0	0	0	0	118,825
本年度資金収支額	76,719	0	0	76,719	0	76,719	173,451
前年度末資金残高	805,989	0	0	805,989	0	805,989	1,952,953
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	882,707	0	0	882,707	0	882,707	2,126,403
前年度末歳計外現金残高	72,447	0	0	72,447	0	72,447	0
本年度歳計外現金増減額	7,295	0	0	7,295	0	7,295	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	79,742	0	0	79,742	0	79,742	0
本年度末現金預金残高	962,450	0	0	962,450	0	962,450	2,126,403

(単位:千円)

連結資金収支計算書内訳表

				全体財務書類			
科目	地方公営事業会計						
	公営企業会計			その他			
	下水道事業	病院事業	小計	国民健康保険事業(事業勘定)特別会計	国民健康保険事業(医療勘定)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	596,775	△120,534	949,734	△134,464	4,407	314	△22,072
業務支出	724,040	2,726,821	3,965,724	6,368,051	563,189	977,050	5,698,390
業務費用支出	675,250	2,726,299	3,914,412	156,871	553,739	15,946	526,192
人件費支出	86,471	1,420,437	1,696,762	95,281	307,425	8,029	191,243
物件費等支出	477,872	1,165,031	1,914,575	54,988	244,616	7,612	230,866
支払利息支出	110,906	31,110	193,353	0	534	0	0
その他の支出	0	109,721	109,721	6,602	1,164	304	104,083
移転費用支出	48,791	522	51,312	6,211,180	9,449	961,104	5,172,198
補助金等支出	45,547	0	47,422	1,514,399	5,644	961,104	234,314
社会保障給付支出	0	0	0	4,617,929	0	0	4,937,841
他会計への繰出支出	0	0	0	78,847	0	0	0
その他の支出	3,244	522	3,890	5	3,806	0	43
業務収入	1,320,815	2,606,287	4,935,635	6,233,587	567,596	977,364	5,676,318
税収等収入	0	0	0	1,346,659	233,738	976,648	3,434,957
国県等補助金収入	41,000	48,062	89,062	4,881,660	6,262	0	2,212,460
使用料及び手数料収入	523,313	1,992,383	3,130,923	374	1,702	96	100
その他の収入	756,502	565,843	1,715,650	4,893	325,894	620	28,802
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	△20,177	0	0	0	0
投資活動収支	△548,958	△239,041	△1,446,484	132,700	△59,441	0	17,293
投資活動支出	885,008	239,041	1,786,691	94	79,279	0	652
公共施設等整備費支出	885,008	239,041	1,786,691	0	79,279	0	541
基金積立金支出	0	0	0	94	0	0	110
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	336,050	0	340,207	132,794	19,838	0	17,945
国県等補助金収入	328,098	0	328,098	0	19,838	0	0
基金取崩収入	0	0	0	132,794	0	0	17,945
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	7,951	0	12,109	0	0	0	0
財務活動収支	△58,170	100,725	400,998	0	△4,407	0	0
財務活動支出	841,343	308,549	1,482,874	0	21,007	0	0
地方債等償還支出	841,343	308,549	1,482,874	0	21,007	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	783,173	409,274	1,883,872	0	16,600	0	0
地方債等発行収入	494,000	223,600	1,290,200	0	16,600	0	0
その他の収入	289,173	185,674	593,672	0	0	0	0
本年度資金収支額	△10,353	△258,850	△95,753	△1,764	0	314	△4,779
前年度末資金残高	571,481	513,585	3,038,018	1,856	0	15,645	103,133
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	561,128	254,735	2,942,266	92	0	15,959	98,354
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	561,128	254,735	2,942,266	92	0	15,959	98,354

(単位:千円)

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	一宮市		
	小計					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	山口県市町総 合事務組合(市 町公平委員会
業務活動収支	△151,815	4,183,103	△62,720	35	4,120,418	△387	2,261	396
業務支出	13,606,680	41,341,974	0	△3,744,977	37,596,997	6,566	2,282	1,220
業務費用支出	1,252,749	16,643,834	0	△46,180	16,597,654	5,488	1,243	356
人件費支出	601,979	8,234,865	0	△35	8,234,831	5,190	29	274
物件費等支出	538,082	7,735,126	0	△46,146	7,688,981	298	1,202	81
支払利息支出	534	277,992	0	0	277,992	0	0	0
その他の支出	112,153	395,851	0	0	395,851	0	12	0
移転費用支出	12,353,932	24,698,140	0	△3,698,796	20,999,344	1,078	1,039	864
補助金等支出	2,715,461	9,409,571	0	△1,531,647	7,877,924	1,078	48	6
社会保障給付支出	9,555,770	13,085,396	0	△1,077	13,084,319	0	0	0
他会計への繰出支出	78,847	2,166,072	0	△2,166,072	0	0	812	858
その他の支出	3,854	37,100	0	0	37,100	0	179	0
業務収入	13,454,866	45,597,471	△62,720	△3,744,942	41,789,809	6,179	4,543	1,616
税収等収入	5,992,002	25,825,022	0	△2,166,072	23,658,950	5,671	1,643	1,616
国県等補助金収入	7,100,383	13,583,949	0	0	13,583,949	0	0	0
使用料及び手数料収入	2,272	3,617,291	0	△19,707	3,597,585	0	350	0
その他の収入	360,209	2,571,208	△62,720	△1,559,163	949,326	508	2,550	0
臨時支出	0	52,217	0	0	52,217	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	52,217	0	0	52,217	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	△20,177	0	0	△20,177	0	0	0
投資活動収支	149,993	△3,874,681	0	593,672	△3,281,009	96	△2,256	0
投資活動支出	746	5,343,009	0	△593,672	4,749,337	11,515	2,543	0
公共施設等整備費支出	541	3,738,133	0	0	3,738,133	0	2,543	0
基金積立金支出	204	595,460	0	0	595,460	10,663	0	0
投資及び出資金支出	0	593,672	0	△593,672	0	0	0	0
貸付金支出	0	415,744	0	0	415,744	852	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	150,739	1,468,328	0	0	1,468,328	11,611	287	0
国県等補助金収入	0	745,850	0	0	745,850	0	0	0
基金取崩収入	150,739	311,989	0	0	311,989	948	287	0
貸付金元金回収収入	0	340,266	0	0	340,266	8,004	0	0
資産売却収入	0	58,114	0	0	58,114	0	0	0
その他の収入	0	12,109	0	0	12,109	2,659	0	0
財務活動収支	△4,407	△333,685	16,981	△593,672	△910,376	0	0	0
財務活動支出	21,007	4,601,557	0	0	4,601,557	0	0	0
地方債等償還支出	21,007	4,601,557	0	0	4,601,557	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入	16,600	4,267,872	16,981	△593,672	3,691,181	0	0	0
地方債等発行収入	16,600	3,674,200	0	0	3,674,200	0	0	0
その他の収入	0	593,672	16,981	△593,672	16,981	0	0	0
本年度資金収支額	△6,229	△25,262	△45,739	35	△70,967	△291	5	396
前年度末資金残高	120,633	3,964,640	646,153	0	4,610,793	688	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	21	0	901
本年度末資金残高	114,405	3,939,378	600,414	35	4,539,826	418	5	1,297
前年度末歳計外現金残高	0	72,447	0	0	72,447	0	0	0
本年度歳計外現金増減額	0	7,295	0	0	7,295	0	0	0
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	79,742	0	0	79,742	0	0	0
本年度末現金預金残高	114,405	4,019,120	600,414	35	4,619,568	418	5	1,297

連結資金収支計算書内訳表

科目	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	△803	64	△13,297	△11,766	△70	10,292	7,677
業務支出	252,651	2,393	9,955,862	10,220,974	71	59,355	290,568
業務費用支出	240,495	758	119,176	367,516	0	59,725	292,715
人件費支出	144	158	517	6,313	0	15,819	200,753
物件費等支出	238,462	598	69,543	310,184	0	42,384	91,962
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	1,889	2	49,116	51,018	0	1,522	0
移転費用支出	12,156	1,636	9,836,686	9,853,458	71	△370	△2,147
補助金等支出	12,156	1,636	9,836,686	9,851,609	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	1,670	0	0	0
その他の支出	0	0	0	179	71	△370	△2,147
業務収入	251,848	2,458	9,942,564	10,209,208	1	69,648	298,245
税収等収入	143,735	2,455	5,746,917	5,902,037	0	0	0
国県等補助金収入	0	0	4,187,490	4,187,490	0	0	0
使用料及び手数料収入	91,591	0	0	91,941	0	0	0
その他の収入	16,522	3	8,158	27,740	1	69,648	298,245
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	△52	△112	△2,325	0	△445	△1,344
投資活動支出	0	159	112	14,329	0	445	1,344
公共施設等整備費支出	0	79	0	2,623	0	445	1,344
基金積立金支出	0	79	112	10,854	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	852	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入	0	106	0	12,004	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	106	0	1,341	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	8,004	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	2,659	0	0	0
財務活動収支	0	0	0	0	0	△192	△764
財務活動支出	0	0	0	0	0	192	764
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	192	764
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	△803	12	△13,409	△14,091	△70	9,656	5,570
前年度末資金残高	8,204	159	35,452	44,502	26,023	52,246	41,764
比例連結割合変更に伴う差額	△45	△1	△1,061	△185	0	0	0
本年度末資金残高	7,357	170	20,981	30,227	25,952	61,902	47,334
前年度末歳計外現金残高	0	2,548	0	2,548	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	△12	0	△12	0	0	0
本年度末歳計外現金残高	0	2,535	0	2,535	0	0	0
本年度末現金預金残高	7,357	2,705	20,981	32,762	25,952	61,902	47,334

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	279,816	6,150	△1,908	3,589	△5,883	6,836	2,005
業務支出	778,499	34,375	387,723	54,254	95,605	76,201	26,389
業務費用支出	778,073	33,692	388,565	51,043	94,858	77,472	25,323
人件費支出	213,191	12,752	95,581	34,150	22,776	27,434	13,481
物件費等支出	546,892	20,830	292,984	14,965	72,281	49,817	11,842
支払利息支出	13,416	110	0	0	0	97	0
その他の支出	4,575	0	0	1,928	△200	123	△1
移転費用支出	426	683	△841	3,212	747	△1,270	1,066
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	426	683	△841	3,212	747	△1,270	1,066
業務収入	1,058,315	40,525	385,815	57,843	89,722	83,037	28,394
税収等収入	0	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	767,370	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	290,945	40,525	385,815	57,843	89,722	83,037	28,394
臨時支出	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支	△1,291,027	0	0	△2,946	△200	△1,435	△2,519
投資活動支出	1,290,561	0	0	2,946	200	1,435	2,519
公共施設等整備費支出	1,290,561	0	0	2,670	200	1,435	2,519
基金積立金支出	0	0	0	0	0	0	0
投資及び出資金支出	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	276	0	0	0
投資活動収入	△467	0	0	0	0	0	0
国県等補助金収入	△467	0	0	0	0	0	0
基金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
貸付金元金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支	1,082,688	△167	5,896	△2,160	△413	△1,970	△100
財務活動支出	1,794,802	8,000	0	0	0	1,970	100
地方債等償還支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	1,794,802	8,000	0	0	0	1,970	100
財務活動収入	2,877,490	7,833	5,896	△2,160	△413	0	0
地方債等発行収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	2,877,490	7,833	5,896	△2,160	△413	0	0
本年度資金収支額	71,476	5,983	3,988	△1,517	△6,496	3,431	△614
前年度末資金残高	149,833	4,617	21,527	14,460	31,996	14,626	23,560
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	221,309	10,600	25,515	12,943	25,501	18,057	22,946
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	221,309	10,600	25,515	12,943	25,501	18,057	22,946

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	△157	△590	307,829	4,479,096	△67,310	35	4,411,821
業務支出	40,609	20,442	1,864,020	53,427,039	0	△6,519,981	46,907,058
業務費用支出	40,240	19,104	1,860,808	18,872,158	0	△413,051	18,459,107
人件費支出	14,226	14,289	664,452	8,905,631	0	△35	8,905,596
物件費等支出	25,486	4,815	1,174,257	9,219,568	0	△413,017	8,806,551
支払利息支出	0	0	13,623	291,615	0	0	291,615
その他の支出	528	0	8,475	455,345	0	0	455,345
移転費用支出	370	1,337	3,212	34,554,881	0	△6,106,930	28,447,951
補助金等支出	0	0	0	19,261,180	0	△3,938,007	15,323,174
社会保障給付支出	0	0	0	13,085,396	0	△1,182	13,084,215
他会計への繰出支出	0	0	0	2,167,742	0	△2,167,742	0
その他の支出	370	1,337	3,212	40,563	0	0	40,563
業務収入	40,453	19,852	2,171,848	57,978,528	△67,310	△6,519,946	51,391,272
税収等収入	0	0	0	31,727,058	0	△4,150,403	27,576,655
国県等補助金収入	0	0	767,370	18,538,810	0	0	18,538,810
使用料及び手数料収入	0	0	0	3,709,232	0	△19,707	3,689,525
その他の収入	40,453	19,852	1,404,478	4,003,427	△67,310	△2,349,836	1,586,281
臨時支出	0	0	0	52,217	0	0	52,217
災害復旧事業費支出	0	0	0	52,217	0	0	52,217
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
臨時収入	0	0	0	△20,177	0	0	△20,177
投資活動収支	0	0	△1,299,916	△5,176,921	0	593,672	△4,583,249
投資活動支出	0	0	1,299,449	6,656,787	0	△593,672	6,063,115
公共施設等整備費支出	0	0	1,299,173	5,039,929	0	0	5,039,929
基金積立金支出	0	0	0	606,314	0	0	606,314
投資及び出資金支出	0	0	0	593,672	0	△593,672	0
貸付金支出	0	0	0	416,596	0	0	416,596
その他の支出	0	0	276	276	0	0	276
投資活動収入	0	0	△467	1,479,866	0	0	1,479,866
国県等補助金収入	0	0	△467	745,383	0	0	745,383
基金取崩収入	0	0	0	313,330	0	0	313,330
貸付金元金回収収入	0	0	0	348,271	0	0	348,271
資産売却収入	0	0	0	58,114	0	0	58,114
その他の収入	0	0	0	14,768	0	0	14,768
財務活動収支	0	0	1,082,818	749,133	16,981	△593,672	172,442
財務活動支出	0	0	1,805,828	6,407,384	0	0	6,407,384
地方債等償還支出	0	0	0	4,601,557	0	0	4,601,557
その他の支出	0	0	1,805,828	1,805,828	0	0	1,805,828
財務活動収入	0	0	2,888,646	7,156,518	16,981	△593,672	6,579,826
地方債等発行収入	0	0	0	3,674,200	0	0	3,674,200
その他の収入	0	0	2,888,646	3,482,318	16,981	△593,672	2,905,626
本年度資金収支額	△157	△590	90,731	51,307	△50,329	35	1,013
前年度末資金残高	25,209	22,521	402,361	4,437,526	663,800	0	5,101,326
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	△185	0	0	△185
本年度末資金残高	25,053	21,931	493,092	4,488,648	613,471	35	5,102,154
前年度末歳計外現金残高	0	0	0	74,995	0	0	74,995
本年度歳計外現金増減額	0	0	0	7,294	0	0	7,294
比例連結割合変更に伴う差額	0	0	0	△12	0	0	△12
本年度末歳計外現金残高	0	0	0	82,277	0	0	82,277
本年度末現金預金残高	25,053	21,931	493,092	4,570,925	613,471	35	5,184,431

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 5 年 度
財 務 報 告 書
【統一的な基準による財務書類】

令和 7 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）