

連結貸借対照表

(平成28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	335,814,963	固定負債	138,996,653
有形固定資産	317,978,702	地方債等	126,931,714
事業用資産	120,800,403	長期未払金	60,795
土地	61,071,553	退職手当引当金	11,577,659
立木竹	217,986	損失補償等引当金	—
建物	133,679,011	その他	426,486
建物減価償却累計額	△ 88,213,563	流動負債	14,807,408
工作物	14,363,216	1年内償還予定地方債等	11,066,349
工作物減価償却累計額	△ 6,207,130	未払金	2,263,259
船舶	120,017	未払費用	—
船舶減価償却累計額	△ 94,084	前受金	2,539
浮標等	1,750	前受収益	—
浮標等減価償却累計額	△ 1,750	賞与等引当金	839,127
航空機	—	預り金	591,162
航空機減価償却累計額	—	その他	44,972
その他	5,415,465	負債合計	153,804,062
その他減価償却累計額	△ 3,554,249	【純資産の部】	
建設仮勘定	4,002,180	固定資産等形成分	340,369,780
インフラ資産	181,997,312	余剰分(不足分)	△ 132,583,690
土地	33,581,618	他団体出資等分	15,597
建物	9,770,878		
建物減価償却累計額	△ 4,081,088		
工作物	273,082,022		
工作物減価償却累計額	△ 131,930,587		
その他	589,837		
その他減価償却累計額	△ 228,904		
建設仮勘定	1,213,535		
物品	31,480,943		
物品減価償却累計額	△ 16,299,956		
無形固定資産	832,486		
ソフトウェア	87,984		
その他	744,502		
投資その他の資産	17,003,775		
投資及び出資金	986,012		
有価証券	45,100		
出資金	940,912		
その他	—		
長期延滞債権	3,179,958		
長期貸付金	1,897,238		
基金	10,162,431		
減債基金	1,074,511		
その他	9,087,921		
その他	1,339,766		
徴収不能引当金	△ 561,630		
流動資産	25,790,786		
現金預金	17,426,188		
未収金	2,556,278		
短期貸付金	137,315		
基金	4,417,502		
財政調整基金	4,317,502		
減債基金	100,000		
棚卸資産	65,978		
その他	1,277,938		
徴収不能引当金	△ 90,413		
繰延資産	—		
資産合計	361,605,749	純資産合計	207,801,687
		負債及び純資産合計	361,605,749

連結行政コスト計算書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	149,597,606
業務費用	80,849,748
人件費	14,421,147
職員給与費	11,618,951
賞与等引当金繰入額	826,541
退職手当引当金繰入額	741,137
その他	1,234,518
物件費等	62,651,700
物件費	46,439,524
維持補修費	5,401,153
減価償却費	10,577,240
その他	233,782
その他の業務費用	3,776,902
支払利息	1,853,909
徴収不能引当金繰入額	27,393
その他	1,895,600
移転費用	68,747,857
補助金等	60,925,590
社会保障給付	7,286,364
その他	535,903
経常収益	46,507,214
使用料及び手数料	6,491,030
その他	40,016,184
純経常行政コスト	△ 103,090,392
臨時損失	259,662
災害復旧事業費	100,247
資産除売却損	94,592
損失補償等引当金繰入額	-
その他	64,824
臨時利益	199,303
資産売却益	142,879
その他	56,423
純行政コスト	△ 103,150,752

連結純資産変動計算書

自 平成27年4月 1日

至 平成28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	202,430,129	336,232,278	△ 133,817,745	15,597
純行政コスト(△)	△ 103,150,752		△ 103,150,752	-
財源	93,481,249		93,481,249	-
税収等	62,779,258		62,779,258	-
国県等補助金	30,701,991		30,701,991	-
本年度差額	△ 9,669,503		△ 9,669,503	-
固定資産等の変動(内部変動)				
有形固定資産等の増加				
有形固定資産等の減少				
貸付金・基金等の増加				
貸付金・基金等の減少				
資産評価差額	△ 210,572			
無償所管換等	6,308,818			
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
その他	8,942,814			
本年度純資産変動額	5,371,557	1,477,715	3,893,842	-
本年度末純資産残高	207,801,687	340,369,780	△ 132,583,690	15,597

注記（連結）

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

原則として取得原価により計上しています。ただし、道路、河川及び水路の敷地のうち、取得原価が不明なもの及び無償で移管を受けたものは備忘価額1円としています。また、物品については、1品あたり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

市場価格のない有価証券等について、取得原価により計上しています。市場価格のある有価証券等の場合は財務書類作成基準日における時価、満期保有目的有価証券の場合は償却原価法を用い計上します。

（3）有形固定資産等の減価償却の方法

原則として、定額法により算定しています。

（4）引当金の計上基準及び算定方法

①徴収不能引当金

長期延滞債権及び未収金の徴収不能に備えるため、徴収不能見込額を計上しています。

②賞与等引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額等のうち、財務諸表作成基準日において発生していると認められる金額を計上しています。

③退職手当引当金

職員に対する退職手当の支給に備えるため、財務諸表作成基準日において在職する職員が自己都合により退職するとした場合の退職手当要支給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、通常の売買取引に係る方法に準じて計上します。

（6）連結資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金、要求払預金）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）を資金の範囲とします。

（7）会計間の相殺消去

会計間の繰入繰出額及び債権債務額を相殺消去した金額で表示しています。

（8）消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。ただし、一部の連結対象団体（会計）については、税抜方式によっています。

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

該当する事象はありません。

4 偶発債務

該当する事象はありません。

5 追加情報

(1) 対象範囲（対象とする会計名）

一般会計

特別会計：

国民健康保険、国民健康保険鹿野診療所、後期高齢者医療、介護保険、
介護保険（介護サービス事業勘定）、簡易水道事業、地方卸売市場事業、
国民宿舎、駐車場事業

公営企業会計：

水道事業、下水道事業、病院事業、介護老人保健施設事業、
モーターボート競走事業

一部事務組合・広域連合（経費負担割合に応じて比例連結）：

周南地区福祉施設組合 (73.10%)

周南地区衛生施設組合 (52.44%)

光地区消防組合 (20.62%)

後期高齢者医療広域連合 (9.29%)

市町総合事務組合 (8.78%)

玖西環境衛生組合 (33.33%)

周陽環境整備組合 (24.00%)

第三セクター（全部連結、周南市の出資割合が50%超または50%以下でも業務運営に
実質的に主導的な立場を確保している相手方を連結対象としています）：

（一財）徳山地区漁業振興基金、（公財）周南市文化振興財団、

（公財）周南市ふるさと振興財団、（公財）周南市医療公社、

大津島巡航（株）、（株）かの高原開発、

（公財）周南地域地場産業振興センター

(2) 出納整理期間について

地方自治法第235条の5により翌年度の4月1日から5月31日を出納整理期間とし、該
当期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としていま
す。

(3) 各表は表示単位未満を原則として四捨五入しているため、合計の金額が一致しない場合 があります。

(4) 売却可能資産

現に公用もしくは公共用に供されていない公有財産で、売却が既に決定しているもの、または近い将来売却が予定されているものを計上しています。

土地 1,520,273 千円 (宅地等 計 97,088 m²)

附属明細書(連結)

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細

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	211,767,952	8,293,588	1,190,361	218,871,179	98,070,776	3,065,955	120,800,403
土地	60,517,379	554,174	-	61,071,553	-	-	61,071,553
立木竹	428,577	-	210,591	217,986	-	-	217,986
建物	130,998,377	3,558,073	877,436	133,679,014	88,213,564	2,444,073	45,465,450
工作物	14,135,023	228,192	0	14,363,215	6,207,130	271,291	8,156,085
船舶	118,024	1,993	-	120,017	94,083	41,965	25,934
浮標等	1,750	-	-	1,750	1,750	-	0
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	5,503,547	5,450	93,532	5,415,465	3,554,249	308,626	1,861,216
建設仮勘定	65,275	3,945,706	8,802	4,002,179	-	-	4,002,179
インフラ資産	312,120,618	6,511,680	394,406	318,237,892	136,240,579	7,503,195	181,997,313
土地	33,257,592	324,102	76	33,581,618	-	-	33,581,618
建物	9,664,593	106,291	6	9,770,878	4,081,088	286,734	5,689,790
工作物	267,570,319	5,614,630	102,927	273,082,022	131,930,586	7,214,747	141,151,436
その他	503,309	87,758	1,228	589,839	228,905	1,714	360,934
建設仮勘定	1,124,805	378,899	290,169	1,213,535	-	-	1,213,535
物品	30,589,795	1,536,202	645,055	31,480,942	16,299,954	1,267,586	15,180,988
合計	554,478,365	16,341,470	2,229,822	568,590,013	250,611,309	11,836,736	317,978,704

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	38,549,811	37,099,713	6,001,056	14,714,804	5,057,313	1,964,808	17,412,898	120,800,403
土地	20,348,506	19,327,158	2,857,848	2,917,499	2,821,937	458,428	12,340,177	61,071,553
立木竹	217,986	-	-	-	-	-	-	217,986
建物	8,121,076	17,372,903	3,142,474	9,926,932	2,127,966	559,662	4,214,437	45,465,450
工作物	6,230,072	384,579	639	37,686	39,443	946,718	516,948	8,156,085
船舶	25,391	-	-	-	-	-	543	25,934
浮標等	0	-	-	-	-	-	-	0
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	95	1,832,687	745	-	27,689	1,861,216
建設仮勘定	3,606,780	15,073	-	-	67,222	-	313,104	4,002,179
インフラ資産	154,158,218	1,682	493,700	22,616,668	4,578,524	2,330	146,191	181,997,313
土地	31,448,415	-	493,700	1,431,662	195,275	2,330	10,236	33,581,618
建物	4,749,404	-	-	822,130	109,877	-	8,379	5,689,790
工作物	117,165,095	-	-	20,224,161	3,761,104	-	1,076	141,151,436
その他	141,700	1,682	-	91,052	-	-	126,500	360,934
建設仮勘定	653,604	-	-	47,663	512,268	-	-	1,213,535
物品	8,249,518	2,238,932	14,388	2,625,041	485,591	1,232,446	335,072	15,180,988
合計	200,957,547	39,340,327	6,509,144	39,956,513	10,121,428	3,199,584	17,894,161	317,978,704