

連結貸借対照表

(平成29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	339,250,545	固定負債	137,372,003
有形固定資産	319,081,840	地方債等	124,979,492
事業用資産	120,458,319	長期未払金	50,663
土地	61,540,144	退職手当引当金	11,890,336
立木竹	219,973	損失補償等引当金	—
建物	132,570,622	その他	451,512
建物減価償却累計額	△ 91,323,406	流動負債	14,777,048
工作物	22,594,136	1年内償還予定地方債等	11,437,622
工作物減価償却累計額	△ 12,152,990	未払金	1,783,737
船舶	118,024	未払費用	19,077
船舶減価償却累計額	△ 108,062	前受金	11,051
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	884,752
航空機	—	預り金	604,060
航空機減価償却累計額	—	その他	36,749
その他	5,412,730	負債合計	152,149,050
その他減価償却累計額	△ 3,810,071	【純資産の部】	
建設仮勘定	5,397,218	固定資産等形成分	344,978,852
インフラ資産	182,426,339	余剰分(不足分)	△ 130,902,430
土地	33,515,697	他団体出資等分	548,293
建物	9,781,974		
建物減価償却累計額	△ 4,276,302		
工作物	278,886,323		
工作物減価償却累計額	△ 136,712,126		
その他	599,467		
その他減価償却累計額	△ 235,096		
建設仮勘定	866,401		
物品	33,978,288		
物品減価償却累計額	△ 17,781,106		
無形固定資産	2,018,052		
ソフトウェア	79,820		
その他	1,938,232		
投資その他の資産	18,150,654		
投資及び出資金	658,694		
有価証券	48,785		
出資金	609,909		
その他	—		
長期延滞債権	3,035,403		
長期貸付金	1,700,909		
基金	13,152,732		
減債基金	984,769		
その他	12,167,963		
その他	134,862		
徴収不能引当金	△ 531,946		
流動資産	27,523,219		
現金預金	17,790,483		
未収金	2,497,554		
短期貸付金	181,125		
基金	5,547,181		
財政調整基金	5,347,181		
減債基金	200,000		
棚卸資産	69,927		
その他	1,510,706		
徴収不能引当金	△ 73,757		
繰延資産	—		
資産合計	366,773,765	純資産合計	214,624,714
		負債及び純資産合計	366,773,765

連結行政コスト計算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	152,253,654
業務費用	84,294,449
人件費	15,468,537
職員給与費	12,354,074
賞与等引当金繰入額	874,823
退職手当引当金繰入額	1,037,087
その他	1,202,554
物件費等	33,935,328
物件費	19,409,009
維持補修費	4,085,954
減価償却費	10,256,171
その他	184,194
その他の業務費用	34,890,584
支払利息	1,648,013
徴収不能引当金繰入額	4,631
その他	33,237,940
移転費用	67,959,205
補助金等	60,716,038
社会保障給付	7,102,912
その他	140,254
経常収益	51,186,668
使用料及び手数料	6,024,978
その他	45,161,690
純経常行政コスト	△ 101,066,987
臨時損失	270,172
災害復旧事業費	207,773
資産除売却損	45,040
損失補償等引当金繰入額	-
その他	17,360
臨時利益	211,440
資産売却益	135,236
その他	76,204
純行政コスト	△ 101,125,719

連結純資産変動計算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29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	207,801,687	340,369,780	△ 132,583,690	15,597
純行政コスト(△)	△ 101,125,719		△ 101,125,719	-
財源	104,446,530		104,446,530	-
税収等	72,014,184		72,014,184	-
国県等補助金	32,432,345		32,432,345	-
本年度差額	3,320,811		3,320,811	-
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	-			
無償所管換等	2,040,950			
他団体出資等分の増加	552,845			552,845
他団体出資等分の減少	△ 20,149			△ 20,149
比例連結割合変更に伴う差額	31,879			-
その他	896,692			
本年度純資産変動額	6,823,028	4,609,072	1,681,260	532,696
本年度末純資産残高	214,624,714	344,978,852	△ 130,902,430	548,293

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 (53.00%)

光地区消防組合 (20.85%)

後期高齢者医療広域連合 (9.36%)

市町総合事務組合 (3.74%)

玖西環境衛生組合 (33.33%)

周陽環境整備組合 (30.00%)

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、

（社福）周南市社会福祉協議会、（社福）周南市社会福祉事業団

(2) 出納整理期間について

一般会計及び特別会計においては、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 1,219,391 千円 (宅地等 計 63,166 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	228,520,527	25,790,985	26,456,913	227,854,599	107,396,278	2,842,867	120,458,321
土地	61,836,117	17,609,558	17,905,530	61,540,146	-	-	61,540,146
立木竹	219,973	-	-	219,973	-	-	219,973
建物	132,867,781	3,223,063	3,520,218	132,570,625	91,323,406	2,005,400	41,247,218
工作物	23,937,058	2,098,319	3,441,243	22,594,136	12,152,990	534,491	10,441,146
船舶	120,017	-	1,993	118,024	108,062	15,971	9,962
浮標等	1,750	-	-	1,750	1,750	-	0
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	5,465,972	8,494	61,736	5,412,730	3,810,071	287,006	1,602,659
建設仮勘定	4,071,860	2,851,551	1,526,194	5,397,218	-	-	5,397,218
インフラ資産	318,234,658	13,207,973	7,792,768	323,649,862	141,223,523	5,254,777	182,426,339
土地	33,581,618	532,614	598,535	33,515,697	-	-	33,515,697
建物	9,767,645	211,491	197,162	9,781,974	4,276,302	198,446	5,505,674
工作物	273,082,022	11,752,825	5,948,524	278,886,323	136,712,125	5,049,590	142,174,197
その他	589,837	25,328	15,698	599,467	235,096	6,740	364,371
建設仮勘定	1,213,535	685,715	1,032,849	866,401	-	-	866,401
物品	31,900,449	2,573,959	496,120	33,978,291	17,781,106	1,426,456	16,197,185
合計	577,975,426	41,572,916	34,745,801	585,482,747	266,085,578	9,524,102	319,081,840

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	38,479,295	35,522,551	7,148,934	13,743,068	5,265,696	2,298,001	18,000,776	120,458,321
土地	20,351,567	19,366,502	2,819,884	3,501,267	2,823,776	563,815	12,113,335	61,540,146
立木竹	217,986	-	1,987	-	-	-	-	219,973
建物	8,310,487	15,787,795	4,285,181	6,132,706	2,020,384	814,977	3,895,687	41,247,218
工作物	6,046,352	368,253	6,554	2,553,359	34,851	919,208	512,568	10,441,146
船舶	9,577	-	-	-	-	-	385	9,962
浮標等	0	-	-	-	-	-	-	0
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	35,327	1,555,736	7,662	-	3,932	1,602,659
建設仮勘定	3,543,326	-	-	-	379,023	-	1,474,869	5,397,218
インフラ資産	149,365,278	1,528	493,700	27,694,217	4,774,093	2,330	95,193	182,426,339
土地	31,340,956	-	493,700	1,473,200	195,275	2,330	10,236	33,515,697
建物	4,430,151	-	-	923,072	144,915	-	7,535	5,505,674
工作物	112,684,942	-	-	25,054,429	4,433,903	-	922	142,174,197
その他	185,930	1,528	-	100,414	-	-	76,500	364,371
建設仮勘定	723,299	-	-	143,102	-	-	-	866,401
物品	8,169,393	2,217,062	72,821	2,785,011	710,193	1,347,864	894,841	16,197,185
合計	196,013,966	37,741,140	7,715,453	44,222,294	10,749,981	3,648,194	18,990,810	319,081,840