

連結貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

会計:連結会計

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	345,190,780	固定負債	137,507,605
有形固定資産	320,414,658	地方債等	97,187,710
事業用資産	136,669,119	長期未払金	273,885
土地	62,887,651	退職手当引当金	11,676,564
立木竹	219,919	損失補償等引当金	-
建物	170,607,268	その他	28,369,445
建物減価償却累計額	△ 105,220,022	流動負債	17,070,974
工作物	20,461,545	1年内償還予定地方債等	11,681,283
工作物減価償却累計額	△ 14,148,769	未払金	2,751,091
船舶	418,640	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 413,150	前受金	42,220
浮標等	132,330	前受収益	7,813
浮標等減価償却累計額	△ 48,759	賞与等引当金	977,273
航空機	-	預り金	672,524
航空機減価償却累計額	-	その他	938,769
その他	2,959,517	負債合計	154,578,578
その他減価償却累計額	△ 2,303,600	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,116,549	固定資産等形成分	352,718,045
インフラ資産	169,391,011	余剰分(不足分)	△ 112,869,576
土地	31,809,156	他団体出資等分	396,533
建物	6,938,242		
建物減価償却累計額	△ 2,627,064		
工作物	280,562,650		
工作物減価償却累計額	△ 158,196,044		
その他	501,416		
その他減価償却累計額	△ 290,399		
建設仮勘定	10,693,053		
物品	41,030,934		
物品減価償却累計額	△ 26,676,406		
無形固定資産	914,795		
ソフトウェア	26,757		
その他	888,038		
投資その他の資産	23,861,327		
投資及び出資金	4,679,392		
有価証券	1,807,842		
出資金	2,871,550		
その他	-		
長期延滞債権	1,730,408		
長期貸付金	358,370		
基金	17,410,358		
減債基金	-		
その他	17,410,358		
その他	109,521		
徴収不能引当金	△ 426,722		
流動資産	49,632,800		
現金預金	41,283,891		
未収金	603,531		
短期貸付金	103,452		
基金	7,423,813		
財政調整基金	5,820,625		
減債基金	1,603,188		
棚卸資産	73,312		
その他	166,006		
徴収不能引当金	△ 21,205		
繰延資産	-	純資産合計	240,245,002
資産合計	394,823,581	負債及び純資産合計	394,823,581

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

会計:連結会計

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	194,917,517
業務費用	122,815,751
人件費	16,905,750
職員給与費	12,856,524
賞与等引当金繰入額	964,234
退職手当引当金繰入額	893,827
その他	2,191,165
物件費等	36,385,031
物件費	22,089,767
維持補修費	2,356,215
減価償却費	11,929,763
その他	9,286
その他の業務費用	69,524,970
支払利息	656,565
徴収不能引当金繰入額	92,061
その他	68,776,344
移転費用	72,101,767
補助金等	66,214,887
社会保障給付	5,821,739
その他	65,140
経常収益	102,031,128
使用料及び手数料	9,565,943
その他	92,465,184
純経常行政コスト	92,886,390
臨時損失	7,195,286
災害復旧事業費	702,518
資産除売却損	896,685
損失補償等引当金繰入額	-
その他	5,596,083
臨時利益	1,617,180
資産売却益	119,479
その他	1,497,701
純行政コスト	98,464,496

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

会計: 連結会計 (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	236,488,350	355,456,492	△ 119,428,068	459,927
純行政コスト(△)	△ 98,464,496		△ 98,387,742	△ 76,754
財源	106,547,967		106,478,803	69,164
税金等	58,692,912		58,653,710	39,202
国県等補助金	47,855,055		47,825,093	29,962
本年度差額	8,083,471		8,091,061	△ 7,590
固定資産等の変動(内部変動)		△ 2,078,308	2,078,308	
有形固定資産等の増加		10,841,067	△ 10,841,067	
有形固定資産等の減少		△ 12,564,229	12,564,229	
貸付金・基金等の増加		9,909,927	△ 9,909,927	
貸付金・基金等の減少		△ 10,265,073	10,265,073	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	120,560	120,560		
他団体出資等分の増加			52,219	△ 52,219
他団体出資等分の減少			3,585	△ 3,585
比例連結割合変更に伴う差額	114,868	27,595	87,273	-
その他	△ 4,562,248	△ 808,294	△ 3,753,954	
本年度純資産変動額	3,756,652	△ 2,738,446	6,558,492	△ 63,394
本年度末純資産残高	240,245,002	352,718,045	△ 112,869,576	396,533

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

会計:連結会計

(単位:千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	181,971,580
業務費用支出	109,990,793
人件費支出	16,279,144
物件費等支出	24,169,840
支払利息支出	656,565
その他の支出	68,885,244
移転費用支出	71,980,788
補助金等支出	66,096,453
社会保障給付支出	5,821,739
その他の支出	62,596
業務収入	203,505,351
税収等収入	58,196,304
国県等補助金収入	42,758,031
使用料及び手数料収入	9,452,065
その他の収入	93,098,951
臨時支出	6,344,774
災害復旧事業費支出	702,518
その他の支出	5,642,256
臨時収入	2,984,629
業務活動収支	18,173,626
【投資活動収支】	
投資活動支出	19,741,004
公共施設等整備費支出	9,824,699
基金積立金支出	7,224,259
投資及び出資金支出	791,827
貸付金支出	1,152,262
その他の支出	747,957
投資活動収入	12,211,695
国県等補助金収入	2,068,967
基金取崩収入	8,381,839
貸付金元金回収収入	1,258,689
資産売却収入	286,018
その他の収入	216,182
投資活動収支	△ 7,529,309
【財務活動収支】	
財務活動支出	15,249,187
地方債等償還支出	11,446,865
その他の支出	3,802,321
財務活動収入	7,519,567
地方債等発行収入	6,829,590
その他の収入	689,977
財務活動収支	△ 7,729,620
本年度資金収支額	2,914,697
前年度末資金残高	37,747,883
比例連結割合変更に伴う差額	84,680
本年度末資金残高	40,747,260
前年度末歳計外現金残高	483,725
本年度歳計外現金増減額	52,906
本年度末歳計外現金残高	536,631
本年度末現金預金残高	41,283,891

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等について

連結する各会計、団体が作成している令和元年度の法定決算書類を用いています。

- ・有形固定資産等、及び有価証券等の評価基準及び評価方法
- ・有形固定資産等の減価償却の方法
- ・引当金の計上基準及び算定方法

（２）会計間の相殺消去

連結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。

（３）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）

①一般会計

②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、地方卸売市場事業、駐車場事業

③地方公営企業会計：

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

④一部事務組合・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 (71.11%)

周南地区衛生施設組合 (54.32%)

光地区消防組合 (20.44%)

山口県後期高齢者医療広域連合

一般会計 (9.69%)

後期高齢者医療特別会計 (9.89%)

山口県市町総合事務組合

一般会計（ 3.46%）

非常勤職員公務災害補償特別会計（10.16%）

山口県自治会館管理特別会計（ 7.64%）

⑤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、（大）周南公立大学

（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。

連結附属明細書

1. 連結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	254,324,682	12,785,522	8,306,785	258,803,419	122,134,300	4,299,198	136,669,119
土地	63,104,171	24,267	240,787	62,887,651	—	—	62,887,651
立木竹	219,919	—	—	219,919	—	—	219,919
建物	166,498,711	4,750,860	642,302	170,607,268	105,220,022	3,406,707	65,387,246
工作物	20,372,565	101,604	12,624	20,461,545	14,148,769	776,752	6,312,776
船舶	418,640	—	—	418,640	413,150	—	5,490
浮標等	132,330	—	—	132,330	48,759	2,612	83,571
航空機	—	—	—	—	—	—	—
その他	2,959,517	—	—	2,959,517	2,303,600	113,128	655,917
建設仮勘定	618,830	7,908,791	7,411,072	1,116,549	—	—	1,116,549
インフラ資産	326,219,695	5,329,826	1,045,003	330,504,518	161,113,507	5,830,821	169,391,011
土地	31,681,627	127,529	—	31,809,156	—	—	31,809,156
建物	6,932,978	7,678	2,414	6,938,242	2,627,064	172,127	4,311,179
工作物	278,946,071	1,771,400	154,821	280,562,650	158,196,044	5,647,696	122,366,605
その他	502,672	5,685	6,941	501,416	290,399	10,998	211,018
建設仮勘定	8,156,348	3,417,534	880,828	10,693,053	—	—	10,693,053
物品	40,770,595	1,242,603	982,263	41,030,934	26,676,406	1,424,280	14,354,528
合計	621,314,972	19,357,951	10,334,052	630,338,871	309,924,212	11,554,299	320,414,658