

連結貸借対照表

(令和7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	348,793,692	固定負債	133,805,991
有形固定資産	321,606,929	地方債等	93,493,949
事業用資産	140,537,613	長期未払金	346,837
土地	62,934,354	退職手当引当金	12,026,053
土地減損損失累計額	-	損失補償等引当金	-
立木竹	219,919	その他	27,939,152
立木竹減損損失累計額	-	流動負債	16,756,285
建物	175,709,528	1年内償還予定地方債等	11,869,688
建物減価償却累計額	△ 107,993,546	未払金	2,108,922
建物減損損失累計額	-	未払費用	-
工作物	22,150,924	前受金	39,746
工作物減価償却累計額	△ 14,601,674	前受収益	19,602
工作物減損損失累計額	-	賞与等引当金	1,149,185
船舶	418,640	預り金	731,547
船舶減価償却累計額	△ 414,080	その他	837,595
船舶減損損失累計額	-	負債合計	150,562,276
浮標等	132,330	【純資産の部】	
浮標等減価償却累計額	△ 51,370	固定資産等形成分	356,898,187
浮標等減損損失累計額	-	余剰分(不足分)	△ 113,431,885
航空機	-	他団体出資等分	385,291
航空機減価償却累計額	-		
航空機減損損失累計額	-		
その他	2,959,517		
その他減価償却累計額	△ 2,416,727		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	1,489,800		
インフラ資産	164,682,301		
土地	34,339,175		
土地減損損失累計額	-		
建物	7,505,362		
建物減価償却累計額	△ 2,592,304		
建物減損損失累計額	-		
工作物	284,278,634		
工作物減価償却累計額	△ 163,844,566		
工作物減損損失累計額	-		
その他	500,832		
その他減価償却累計額	△ 301,428		
その他減損損失累計額	-		
建設仮勘定	4,796,595		
物品	44,058,590		
物品減価償却累計額	△ 27,671,575		
物品減損損失累計額	-		
無形固定資産	800,147		
ソフトウェア	22,279		
その他	777,868		
投資その他の資産	26,386,617		
投資及び出資金	6,469,055		
有価証券	3,607,842		
出資金	2,861,213		
その他	-		
長期延滞債権	1,589,649		
長期貸付金	258,959		
基金	18,277,052		
減債基金	-		
その他	18,277,052		
その他	152,225		
徴収不能引当金	△ 360,323		
流動資産	45,620,177		
現金預金	28,449,042		
未収金	609,243		
短期貸付金	132,918		
基金	7,971,577		
財政調整基金	6,215,986		
減債基金	1,755,591		
棚卸資産	81,607		
その他	8,431,429		
徴収不能引当金	△ 55,638		
繰延資産	-	純資産合計	243,851,593
資産合計	394,413,868	負債及び純資産合計	394,413,868

連結行政コスト計算書

自 令和6年4月1日
至 令和7年3月31日

会計:連結会計

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	194,576,802
業務費用	123,258,790
人件費	18,547,670
職員給与費	13,765,965
賞与等引当金繰入額	1,136,068
退職手当引当金繰入額	1,048,123
その他	2,597,513
物件費等	36,540,856
物件費	22,456,331
維持補修費	2,263,640
減価償却費	11,811,756
その他	9,130
その他の業務費用	68,170,264
支払利息	631,021
徴収不能引当金繰入額	93,493
その他	67,445,749
移転費用	71,318,012
補助金等	64,793,878
社会保障給付	6,231,948
その他	292,186
経常収益	100,546,372
使用料及び手数料	9,836,298
その他	90,710,074
純経常行政コスト	94,030,430
臨時損失	7,381,550
災害復旧事業費	802,279
資産除売却損	953,030
損失補償等引当金繰入額	-
その他	5,626,242
臨時利益	94,254
資産売却益	68,950
その他	25,305
純行政コスト	101,317,726

連結純資産変動計算書

自 令和6年4月1日

至 令和7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		
		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	240,245,002	352,718,045	△ 112,869,576	396,533
純行政コスト(△)	△ 101,317,726		△ 101,240,939	△ 76,787
財源	107,507,429		107,438,731	68,699
税収等	58,912,671		58,873,469	39,202
国県等補助金	48,594,758		48,565,262	29,496
本年度差額	6,189,704		6,197,792	△ 8,088
固定資産等の変動(内部変動)		5,107,611	△ 5,107,611	
有形固定資産等の増加		16,381,059	△ 16,381,059	
有形固定資産等の減少		△ 13,002,736	13,002,736	
貸付金・基金等の増加		12,891,916	△ 12,891,916	
貸付金・基金等の減少		△ 11,162,628	11,162,628	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	△ 924,914	△ 924,914		
他団体出資等分の増加			-	-
他団体出資等分の減少			3,154	△ 3,154
比例連結割合変更に伴う差額	△ 144,917	△ 656	△ 144,262	-
その他	△ 1,513,282	△ 1,900	△ 1,511,382	
本年度純資産変動額	3,606,590	4,180,142	△ 562,309	△ 11,243
本年度末純資産残高	243,851,593	356,898,187	△ 113,431,885	385,291

連結資金収支計算書

自 令和6年4月1日
至 令和7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	181,877,520
業務費用支出	110,489,056
人件費支出	18,051,971
物件費等支出	24,298,449
支払利息支出	627,366
その他の支出	67,511,270
移転費用支出	71,388,464
補助金等支出	64,864,692
社会保障給付支出	6,231,948
その他の支出	291,824
業務収入	201,083,371
税収等収入	58,583,214
国県等補助金収入	42,855,591
使用料及び手数料収入	9,505,342
その他の収入	90,139,224
臨時支出	6,385,478
災害復旧事業費支出	802,279
その他の支出	5,583,200
臨時収入	2,962,345
業務活動収支	15,782,718
【投資活動収支】	
投資活動支出	24,176,150
公共施設等整備費支出	14,094,159
基金積立金支出	9,242,496
投資及び出資金支出	△ 583,000
貸付金支出	1,032,832
その他の支出	389,664
投資活動収入	11,136,610
国県等補助金収入	1,984,553
基金取崩収入	7,814,862
貸付金元金回収収入	1,099,904
資産売却収入	77,954
その他の収入	159,336
投資活動収支	△ 13,039,540
【財務活動収支】	
財務活動支出	24,111,653
地方債等償還支出	11,681,601
その他の支出	12,430,052
財務活動収入	8,639,648
地方債等発行収入	7,949,545
その他の収入	690,103
財務活動収支	△ 15,472,005
本年度資金収支額	△ 12,728,828
前年度末資金残高	40,747,260
比例連結割合変更に伴う差額	△ 82,106
本年度末資金残高	27,936,326
前年度末歳計外現金残高	536,631
本年度歳計外現金増減額	△ 23,916
本年度末歳計外現金残高	512,715
本年度末現金預金残高	28,449,042

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 (54.29%)

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 (9.82%)

山口県市町総合事務組合

一般会計（3.43%）

非常勤職員公務災害補償特別会計（10.11%）

山口県自治会館管理特別会計（7.71%）

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、

（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	258,803,419	18,907,971	11,696,378	266,015,011	125,477,398	4,450,903	140,537,613
土地	62,887,651	1,207,401	1,160,698	62,934,354	—	—	62,934,354
立木竹	219,919	—	—	219,919	—	—	219,919
建物	170,607,268	8,875,875	3,773,616	175,709,528	107,993,546	3,650,280	67,715,982
工作物	20,461,545	1,926,417	237,038	22,150,924	14,601,674	683,953	7,549,250
船舶	418,640	—	—	418,640	414,080	930	4,559
浮標等	132,330	—	—	132,330	51,370	2,612	80,960
航空機	—	—	—	—	—	—	—
その他	2,959,517	—	—	2,959,517	2,416,727	113,128	542,790
建設仮勘定	1,116,549	6,898,277	6,525,026	1,489,800	—	—	1,489,800
インフラ資産	330,504,518	9,541,945	8,418,974	331,627,489	166,945,188	5,826,868	164,682,301
土地	31,809,156	2,545,511	15,492	34,339,175	—	—	34,339,175
建物	6,938,242	777,410	3,400	7,712,252	2,799,194	172,549	4,913,058
工作物	280,562,650	3,910,901	194,916	284,278,634	163,844,566	5,642,184	120,434,069
その他	501,416	1,628	2,212	500,832	301,428	12,135	199,405
建設仮勘定	10,693,053	2,306,495	8,202,954	4,796,595	—	—	4,796,595
物品	41,030,934	3,719,602	691,946	44,058,590	27,671,575	1,576,004	16,387,014
合計	630,338,871	32,169,518	20,807,299	641,701,090	320,094,161	11,853,775	321,606,929