

連結貸借対照表

(平成30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	341,276,430	固定負債	137,681,654
有形固定資産	322,602,707	地方債等	125,477,206
事業用資産	132,829,186	長期未払金	—
土地	63,403,274	退職手当引当金	11,737,526
立木竹	219,948	損失補償等引当金	—
建物	141,201,555	その他	466,922
建物減価償却累計額	△ 93,131,328	流動負債	15,430,887
工作物	23,996,431	1年内償還予定地方債等	11,544,146
工作物減価償却累計額	△ 12,975,283	未払金	2,197,259
船舶	118,024	未払費用	78,903
船舶減価償却累計額	△ 110,138	前受金	14,834
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	922,894
航空機	—	預り金	619,019
航空機減価償却累計額	—	その他	53,833
その他	5,513,568	負債合計	153,112,542
その他減価償却累計額	△ 4,078,996	【純資産の部】	
建設仮勘定	8,672,130	固定資産等形成分	345,150,954
インフラ資産	172,776,710	余剰分(不足分)	△ 130,911,571
土地	30,149,227	他団体出資等分	507,860
建物	5,078,806		
建物減価償却累計額	△ 1,753,176		
工作物	261,963,460		
工作物減価償却累計額	△ 124,468,541		
その他	526,158		
その他減価償却累計額	△ 252,126		
建設仮勘定	1,532,902		
物品	35,936,078		
物品減価償却累計額	△ 18,939,266		
無形固定資産	1,689,189		
ソフトウェア	76,212		
その他	1,612,978		
投資その他の資産	16,984,533		
投資及び出資金	632,631		
有価証券	25,596		
出資金	607,035		
その他	—		
長期延滞債権	2,736,782		
長期貸付金	984,441		
基金	13,035,854		
減債基金	874,970		
その他	12,160,884		
その他	130,163		
徴収不能引当金	△ 535,338		
流動資産	26,583,355		
現金預金	20,303,904		
未収金	2,204,989		
短期貸付金	103,092		
基金	3,771,432		
財政調整基金	3,521,432		
減債基金	250,000		
棚卸資産	76,193		
その他	178,060		
徴収不能引当金	△ 54,315		
繰延資産	—		
資産合計	367,859,785	純資産合計	214,747,243
		負債及び純資産合計	367,859,785

連結行政コスト計算書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

連結

(単位:千円)

科目	金額
経常費用	152,505,213
業務費用	89,744,411
人件費	15,332,278
職員給与費	12,423,775
賞与等引当金繰入額	961,234
退職手当引当金繰入額	717,066
その他	1,230,204
物件費等	34,238,514
物件費	21,677,445
維持補修費	1,759,284
減価償却費	10,589,134
その他	212,651
その他の業務費用	40,173,619
支払利息	1,447,508
徴収不能引当金繰入額	201,472
その他	38,524,639
移転費用	62,760,802
補助金等	55,741,590
社会保障給付	6,998,174
その他	21,038
経常収益	58,490,859
使用料及び手数料	8,593,424
その他	49,897,435
純経常行政コスト	△ 94,014,354
臨時損失	278,985
災害復旧事業費	88,630
資産除売却損	172,461
損失補償等引当金繰入額	0
その他	17,895
臨時利益	57,829
資産売却益	47,716
その他	10,112
純行政コスト	△ 94,235,511

連結純資産変動計算書

自 平成29年4月 1日

至 平成30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	214,624,714	344,978,852	△ 130,902,430	548,293
純行政コスト(△)	△ 94,235,511		△ 94,235,511	-
財源	98,895,479		98,895,479	-
税金等	68,753,886		68,753,886	-
国県等補助金	30,141,594		30,141,594	-
本年度差額	4,659,969		4,659,969	-
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	△ 4,964,880			
他団体出資等分の増加	734			734
他団体出資等分の減少	△ 41,167			△ 41,167
比例連結割合変更に伴う差額	△ 30,317			-
その他	498,190			
本年度純資産変動額	122,529	172,102	△ 9,141	△ 40,433
本年度末純資産残高	214,747,243	345,150,954	△ 130,911,571	507,860

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平成 29 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、
介護保険（介護サービス事業勘定）、地方卸売市場事業、国民宿舎、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	(72.18%)
周南地区衛生施設組合	(52.80%)
光地区消防組合	(20.85%)
山口県後期高齢者医療広域連合	(9.25%)
山口県市町総合事務組合	(3.65%)
玖西環境衛生組合	(33.33%)
周陽環境整備組合	(30.00%)

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、
- （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）特別会計の廃止

簡易水道事業について平成 29 年度から水道事業会計へ統合したため、簡易水道事業特別会計を廃止しました。

（3）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。

（4）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。

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	227,854,599	25,949,155	10,677,074	243,126,680	110,297,495	3,178,142	132,829,186
土地	61,540,146	2,896,205	1,033,076	63,403,274	-	-	63,403,274
立木竹	219,973	-	25	219,948	-	-	219,948
建物	132,570,625	13,492,565	4,861,634	141,201,555	93,131,328	2,318,005	48,070,227
工作物	22,594,136	1,491,565	89,270	23,996,431	12,975,283	596,403	11,021,149
船舶	118,024	-	-	118,024	110,138	2,076	7,886
浮標等	1,750	-	-	1,750	1,750	-	0
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	5,412,730	100,838	-	5,513,568	4,078,996	261,659	1,434,572
建設仮勘定	5,397,218	7,967,981	4,693,069	8,672,130	-	-	8,672,130
インフラ資産	323,649,862	7,512,207	31,911,515	299,250,553	126,473,843	5,522,896	172,776,710
土地	33,515,697	129,798	3,496,269	30,149,227	-	-	30,149,227
建物	9,781,974	175,363	4,878,531	5,078,806	1,753,176	132,759	3,325,630
工作物	278,886,323	4,401,510	21,324,372	261,963,460	124,468,541	5,379,468	137,494,919
その他	599,467	221,326	294,636	526,158	252,126	10,669	274,032
建設仮勘定	866,401	2,584,211	1,917,709	1,532,902	-	-	1,532,902
物品	33,978,291	2,501,846	544,058	35,936,078	18,939,266	1,513,398	16,996,812
合計	585,482,747	35,963,210	43,132,646	578,313,312	255,710,604	10,214,435	322,602,707

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	37,971,623	35,997,906	6,114,431	13,173,144	10,382,159	3,033,256	26,156,668	132,829,186
土地	22,134,268	19,559,651	2,744,080	3,629,265	2,765,732	563,815	12,006,464	63,403,274
立木竹	217,986	0	1,962	-	-	-	-	219,948
建物	9,557,429	16,017,558	3,326,597	5,860,676	6,137,744	761,070	6,409,153	48,070,227
工作物	6,054,281	358,546	5,624	2,324,380	862,848	880,663	534,806	11,021,149
船舶	7,659	-	-	-	-	-	228	7,886
浮標等	0	-	-	-	-	-	-	0
航空機	0	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	27,686	1,303,905	99,981	-	3,001	1,434,572
建設仮勘定	-	62,151	8,482	54,918	515,854	827,708	7,203,017	8,672,130
インフラ資産	139,645,069	1,373	297,889	28,353,879	4,454,626	2,330	21,542	172,776,710
土地	28,144,097	-	297,889	1,488,862	195,275	2,330	20,774	30,149,227
建物	2,249,754	-	-	934,930	140,946	-	-	3,325,630
工作物	107,707,405	-	-	25,728,812	4,057,934	-	768	137,494,919
その他	169,063	1,373	-	103,595	-	-	-	274,032
建設仮勘定	1,374,750	-	-	97,680	60,471	-	-	1,532,902
物品	8,085,107	2,322,012	83,736	3,000,957	707,605	1,312,661	1,484,733	16,996,812
合計	185,701,799	38,321,291	6,496,056	44,527,980	15,544,390	4,348,247	27,662,943	322,602,707