

連結貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

会計:連結会計

(単位:千円)

科目名	金額	科目名	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	336,879,101	固定負債	164,336,559
有形固定資産	319,691,395	地方債等	121,956,720
事業用資産	133,499,042	長期未払金	-
土地	63,135,692	退職手当引当金	11,180,514
立木竹	219,948	損失補償等引当金	-
建物	154,002,625	その他	31,199,325
建物減価償却累計額	△ 94,000,548	流動負債	16,239,715
工作物	19,412,634	1年内償還予定地方債等	12,056,318
工作物減価償却累計額	△ 12,134,694	未払金	2,538,697
船舶	118,024	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 110,841	前受金	16,649
浮標等	132,330	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 35,701	賞与等引当金	941,250
航空機	-	預り金	615,620
航空機減価償却累計額	-	その他	71,180
その他	3,015,962	負債合計	180,576,274
その他減価償却累計額	△ 1,722,414	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,466,024	固定資産等形成分	341,463,021
インフラ資産	169,363,244	余剰分(不足分)	△ 157,067,089
土地	30,426,228	他団体出資等分	490,058
建物	5,231,139		
建物減価償却累計額	△ 1,881,403		
工作物	264,428,718		
工作物減価償却累計額	△ 130,986,624		
その他	525,434		
その他減価償却累計額	△ 261,818		
建設仮勘定	1,881,571		
物品	37,324,745		
物品減価償却累計額	△ 20,495,636		
無形固定資産	1,538,214		
ソフトウェア	52,532		
その他	1,485,683		
投資その他の資産	15,649,492		
投資及び出資金	630,947		
有価証券	26,107		
出資金	604,840		
その他	-		
長期延滞債権	2,415,795		
長期貸付金	879,926		
基金	12,087,352		
減債基金	-		
その他	12,087,352		
その他	131,258		
徴収不能引当金	△ 495,785		
流動資産	28,583,163		
現金預金	21,705,119		
未収金	2,169,634		
短期貸付金	102,553		
基金	4,481,366		
財政調整基金	3,526,284		
減債基金	955,083		
棚卸資産	69,054		
その他	98,051		
徴収不能引当金	△ 42,615		
繰延資産	-	純資産合計	184,885,990
資産合計	365,462,264	負債及び純資産合計	365,462,264

連結行政コスト計算書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

会計:連結会計

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	158,389,841
業務費用	98,135,866
人件費	15,759,890
職員給与費	12,494,987
賞与等引当金繰入額	984,024
退職手当引当金繰入額	1,074,355
その他	1,206,524
物件費等	36,026,421
物件費	23,212,034
維持補修費	1,742,560
減価償却費	10,873,570
その他	198,257
その他の業務費用	46,349,555
支払利息	1,272,434
徴収不能引当金繰入額	170,454
その他	44,906,667
移転費用	60,253,975
補助金等	53,548,159
社会保障給付	6,678,353
その他	27,463
経常収益	66,729,509
使用料及び手数料	8,861,386
その他	57,868,122
純経常行政コスト	91,660,332
臨時損失	1,545,680
災害復旧事業費	1,107,739
資産除売却損	406,210
損失補償等引当金繰入額	-
その他	31,730
臨時利益	172,795
資産売却益	162,974
その他	9,821
純行政コスト	93,033,217

連結純資産変動計算書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

会計:連結会計

(単位:千円)

科目名	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	214,747,243	345,150,954	△ 130,911,571	507,860
純行政コスト(△)	△ 93,033,217		△ 93,015,415	△ 17,802
財源	95,728,828		95,728,828	
税金等	57,279,108		57,279,108	
国県等補助金	38,449,720		38,449,720	
本年度差額	2,695,611		2,713,413	△ 17,802
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	△ 899,897			
他団体出資等分の増加				
他団体出資等分の減少				
比例連結割合変更に伴う差額	15,596			
その他	△ 31,672,563			
本年度純資産変動額	△ 29,861,253	△ 3,687,933	△ 26,155,518	△ 17,802
本年度末純資産残高	184,885,990	341,463,021	△ 157,067,089	490,058

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30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

（1）表示方法の変更

平成29年度まで地方公営企業会計の貸借対照表の「負債 繰延収益 長期前受金」について、負債から振替えて純資産に含めて表示を行っていましたが、負債に含めて表示する方法に変更しました。

これにより、本年度の連結貸借対照表において、負債 その他（固定負債）が30,773,052千円増加するとともに、純資産（余剰分（不足分））が同額減少しています。

また連結純資産変動計算書において、その他 に前年度末純資産残高にかかる調整減△31,714,456千円を計上しています。

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（介護サービス事業勘定を含む）、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	(53.09%)
光地区消防組合	(20.84%)
山口県後期高齢者医療広域連合	
一般会計	(9.54%)
後期高齢者医療特別会計	(9.36%)

山口県市町総合事務組合	
一般会計	(3.72%)
非常勤職員公務災害補償特別会計	(7.89%)
山口県自治会館管理特別会計	(9.93%)

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) 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。

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)	本年度末 減損損失累計額 (G)	本年度減損額 (H)	差引本年度末残高 (D)-(E)-(G) (I)
事業用資産	243,126,681	18,046,479	19,653,073	241,503,243	108,004,198	3,262,865	-	-	133,499,044
土地	63,403,275	93,648	361,230	63,135,692	-	-	-	-	63,135,692
立木竹	219,948	-	-	219,948	-	-	-	-	219,948
建物	141,201,556	15,493,005	2,691,934	154,002,625	94,000,548	2,595,468	-	-	60,002,077
工作物	23,996,430	1,553,391	6,137,188	19,412,634	12,134,694	529,426	-	-	7,277,940
船舶	118,024	-	-	118,024	110,841	703	-	-	7,183
浮標等	1,750	130,580	-	132,330	35,701	2,612	-	-	96,629
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	5,513,568	-	2,480,760	3,015,962	1,722,414	134,657	-	-	1,293,548
建設仮勘定	8,672,130	775,855	7,981,961	1,466,024	-	-	-	-	1,466,024
インフラ資産	299,855,483	4,501,903	1,864,298	302,493,090	133,129,846	5,545,863	-	-	169,363,244
土地	30,149,227	281,670	4,669	30,426,228	-	-	-	-	30,426,228
建物	5,078,806	155,106	2,774	5,231,139	1,881,403	128,768	-	-	3,349,736
工作物	261,963,461	3,151,516	686,258	264,428,718	130,986,624	5,406,169	-	-	133,442,094
その他	526,158	3,952	4,677	525,434	261,818	10,926	-	-	263,616
建設仮勘定	2,137,832	909,659	1,165,920	1,881,571	-	-	-	-	1,881,571
物品	35,936,080	2,297,222	925,400	37,324,745	20,495,636	1,698,428	-	-	16,829,109
合計	578,918,243	24,845,603	22,442,980	581,321,078	261,629,679	10,507,156	-	-	319,691,395

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	その他	合計
事業用資産	37,044,943	34,288,712	5,776,730	12,558,813	11,191,870	3,222,666	29,415,309	-	133,499,044
土地	22,082,196	18,947,781	2,658,564	3,631,604	2,694,642	563,680	12,557,227	-	63,135,692
立木竹	217,986	-	1,962	-	-	-	-	-	219,948
建物	13,372,536	14,942,820	3,066,836	5,701,767	6,272,283	760,384	15,885,454	-	60,002,077
工作物	1,356,512	349,815	5,462	2,038,243	1,047,369	1,872,847	607,690	-	7,277,940
船舶	7,113	-	-	-	-	-	70	-	7,183
浮標等	-	-	-	-	96,629	-	-	-	96,629
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	20,044	1,187,200	84,235	-	2,069	-	1,293,548
建設仮勘定	8,600	48,297	23,863	-	996,710	25,755	362,799	-	1,466,024
インフラ資産	136,808,270	1,219	297,889	27,952,811	4,279,336	2,330	21,388	-	169,363,244
土地	28,415,030	-	297,889	1,494,929	195,275	2,330	20,774	-	30,426,228
建物	2,175,928	-	-	1,035,952	137,855	-	-	-	3,349,736
工作物	104,293,754	-	-	25,201,520	3,946,206	-	614	-	133,442,094
その他	159,602	1,219	-	102,794	-	-	-	-	263,616
建設仮勘定	1,763,955	-	-	117,616	-	-	-	-	1,881,571
物品	7,907,777	2,062,074	68,255	2,944,355	718,412	1,682,353	1,445,883	-	16,829,109
合計	181,760,991	36,352,005	6,142,874	43,455,981	16,189,617	4,907,348	30,882,581	-	319,691,395