

連結貸借対照表

(令和2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	351,140,901	固定負債	157,932,026
有形固定資産	334,059,622	地方債等	116,354,793
事業用資産	137,655,932	長期未払金	38,671
土地	62,005,290	退職手当引当金	10,810,887
立木竹	219,948	損失補償等引当金	-
建物	156,865,523	その他	30,727,674
建物減価償却累計額	△ 91,538,465	流動負債	17,883,585
工作物	20,620,517	1年内償還予定地方債等	14,074,175
工作物減価償却累計額	△ 12,924,748	未払金	2,228,860
船舶	408,547	未払費用	-
船舶減価償却累計額	△ 404,418	前受金	16,779
浮標等	132,330	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	△ 38,312	賞与等引当金	939,571
航空機	-	預り金	534,291
航空機減価償却累計額	-	その他	89,909
その他	3,015,197	負債合計	175,815,611
その他減価償却累計額	△ 1,856,287	【純資産の部】	
建設仮勘定	1,150,810	固定資産等形成分	354,879,625
インフラ資産	180,296,287	余剰分(不足分)	△ 149,384,186
土地	30,486,952	他団体出資等分	484,429
建物	5,589,929		
建物減価償却累計額	△ 2,002,504		
工作物	266,805,821		
工作物減価償却累計額	△ 136,360,395		
その他	503,762		
その他減価償却累計額	△ 251,618		
建設仮勘定	15,524,340		
物品	38,184,030		
物品減価償却累計額	△ 22,076,628		
無形固定資産	1,404,121		
ソフトウェア	42,974		
その他	1,361,147		
投資その他の資産	15,677,158		
投資及び出資金	732,138		
有価証券	26,620		
出資金	603,450		
その他	102,068		
長期延滞債権	2,247,510		
長期貸付金	784,077		
基金	12,253,324		
減債基金	-		
その他	12,253,324		
その他	120,608		
徴収不能引当金	△ 460,499		
流動資産	30,654,578		
現金預金	24,514,733		
未収金	2,135,325		
短期貸付金	124,196		
基金	3,614,529		
財政調整基金	2,921,150		
減債基金	693,378		
棚卸資産	66,551		
その他	234,312		
徴収不能引当金	△ 35,066		
繰延資産	-	純資産合計	205,979,868
資産合計	381,795,479	負債及び純資産合計	381,795,479

連結行政コスト計算書

自 平成31年4月1日

至 令和2年3月31日

会計:連結会計

(単位:千円)

科目名	金額
経常費用	170,318,906
業務費用	105,557,721
人件費	15,665,714
職員給与費	12,725,047
賞与等引当金繰入額	927,230
退職手当引当金繰入額	1,012,559
その他	1,000,878
物件費等	37,991,989
物件費	24,382,240
維持補修費	1,784,832
減価償却費	11,655,062
その他	169,855
その他の業務費用	51,900,018
支払利息	1,110,036
徴収不能引当金繰入額	126,597
その他	50,663,385
移転費用	64,761,185
補助金等	58,289,948
社会保障給付	6,421,871
その他	49,367
経常収益	79,090,077
使用料及び手数料	9,025,312
その他	70,064,765
純経常行政コスト	91,228,829
臨時損失	1,578,767
災害復旧事業費	993,574
資産除売却損	573,902
損失補償等引当金繰入額	-
その他	11,291
臨時利益	102,959
資産売却益	102,250
その他	709
純行政コスト	92,704,637

連結純資産変動計算書

自 平成31年4月1日

至 令和2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	184,885,990	341,463,021	△ 157,067,089	490,058
純行政コスト(△)	△ 92,704,637		△ 92,631,011	△ 73,626
財源	96,785,481		96,717,484	67,997
税金等	54,073,226		54,032,970	40,257
国県等補助金	42,712,255		42,684,515	27,740
本年度差額	4,080,844		4,086,474	△ 5,629
固定資産等の変動(内部変動)		△ 4,562,376	4,562,376	
有形固定資産等の増加		8,547,662	△ 8,547,662	
有形固定資産等の減少		△ 12,264,445	12,264,445	
貸付金・基金等の増加		5,103,825	△ 5,103,825	
貸付金・基金等の減少		△ 5,949,419	5,949,419	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	17,815,172	17,815,172		
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	94,321	160,008	△ 65,687	-
その他	△ 896,459	3,801	△ 900,260	
本年度純資産変動額	21,093,878	13,416,604	7,682,903	△ 5,629
本年度末純資産残高	205,979,868	354,879,625	△ 149,384,186	484,429

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、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 (55.10%)

光地区消防組合 (21.05%)

山口県後期高齢者医療広域連合

一般会計 (9.56%)

後期高齢者医療特別会計 (9.56%)

山口県市町総合事務組合

一般会計 (3.68%)

非常勤職員公務災害補償特別会計 (8.85%)

山口県自治会館管理特別会計 (7.61%)

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。

(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

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	241,503,239	11,383,027	8,468,104	244,418,162	106,762,230	4,021,927	137,655,932
土地	63,135,692	35,357	1,165,759	62,005,290	-	-	62,005,290
立木竹	219,948	-	-	219,948	-	-	219,948
建物	154,002,625	8,829,290	5,966,392	156,865,523	91,538,465	3,293,051	65,327,058
工作物	19,412,634	1,217,286	9,403	20,620,517	12,924,748	589,873	7,695,770
船舶	118,024	344,075	53,553	408,547	404,418	2,684	4,129
浮標等	132,330	-	-	132,330	38,312	2,612	94,018
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	3,015,962	-	765	3,015,197	1,856,287	133,707	1,158,910
建設仮勘定	1,466,024	957,018	1,272,232	1,150,810	-	-	1,150,810
インフラ資産	302,493,089	18,181,700	1,763,985	318,910,804	138,614,517	5,600,479	180,296,287
土地	30,426,228	484,153	423,429	30,486,952	-	-	30,486,952
建物	5,231,139	380,035	21,245	5,589,929	2,002,504	132,259	3,587,425
工作物	264,428,718	2,481,159	104,057	266,805,821	136,360,395	5,456,783	130,445,425
その他	525,434	2,754	24,426	503,762	251,618	11,437	252,145
建設仮勘定	1,881,571	14,833,599	1,190,830	15,524,340	-	-	15,524,340
物品	37,324,745	1,261,467	402,182	38,184,030	22,076,628	1,875,107	16,107,403
合計	581,321,074	30,826,194	10,634,271	601,512,996	267,453,374	11,497,514	334,059,622