

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

一般会計

(1) 資産項目の明細

① 有形固定資産の明細

平成30年度(平成31年3月31日現在)

(単位: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	143,347,792,787	4,248,884,692	4,648,487,528	142,948,189,951	52,584,979,758	1,402,131,318	90,363,210,193
土地	61,484,076,024	437,449,269	2,032,840,854	59,888,684,439	-	-	59,888,684,439
立木竹	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728
建物	69,445,581,060	3,407,236,416	982,404,994	71,870,412,482	49,457,183,275	1,223,019,742	22,413,229,207
工作物	7,236,879,295	404,199,007	2,500,000	7,638,578,302	3,127,796,483	179,111,576	4,510,781,819
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,775,137,680	-	1,630,741,680	144,396,000	-	-	144,396,000
インフラ資産	53,669,864,910	736,565,635	618,027,347	53,788,403,198	22,072,738,766	719,532,825	31,715,664,432
土地	17,179,925,355	235,174,258	454,272,143	16,960,827,470	-	-	16,960,827,470
建物	1,017,837,014	-	1,229,240	1,016,607,774	481,204,227	24,914,605	535,403,547
工作物	35,302,394,577	484,536,897	-	35,786,931,474	21,591,534,539	694,618,220	14,195,396,935
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	169,707,964	16,854,480	162,525,964	24,036,480	-	-	24,036,480
物品	2,688,843,443	89,582,391	-	2,778,425,834	1,854,020,177	200,552,420	924,405,657
合計	199,706,501,140	5,075,032,718	5,266,514,875	199,515,018,983	76,511,738,701	2,322,216,563	123,003,280,282

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位: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	27,277,625,445	33,834,197,207	4,178,023,387	2,385,625,541	12,969,552,660	686,405,298	9,031,780,655	90,363,210,193
土地	16,529,368,665	24,589,741,086	2,844,467,428	620,031,453	8,161,757,274	340,754,562	6,802,563,971	59,888,684,439
立木竹	-	-	-	-	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728
建物	6,548,281,985	8,825,787,235	1,329,550,451	1,765,351,012	1,370,468,617	344,573,255	2,229,216,652	22,413,229,207
工作物	4,198,138,795	276,108,886	4,005,508	243,076	31,208,041	1,077,481	32	4,510,781,819
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,836,000	142,560,000	-	-	-	-	-	144,396,000
インフラ資産	29,881,675,219	149,255,370	22,945,001	206,154,251	172,694,902	481,255,982	801,683,707	31,715,664,432
土地	15,895,357,528	5,012,210	2,188,948	2,036	167,166,234	89,416,808	801,683,706	16,960,827,470
建物	197,166,348	-	20,756,053	206,152,215	4,574,812	106,754,118	1	535,403,547
工作物	13,765,114,863	144,243,160	-	-	953,856	285,085,056	-	14,195,396,935
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	24,036,480	-	-	-	-	-	-	24,036,480
物品	587,088	41,816,157	1,125,146	2,166,997	15,467,415	788,506,373	74,736,481	924,405,657
合計	57,159,887,752	34,025,268,734	4,202,093,534	2,593,946,789	13,157,714,977	1,956,167,653	9,908,200,843	123,003,280,282

【様式第5号】

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

一般会計

(1) 資産項目の明細

① 無形固定資産の明細

平成30年度(平成31年3月31日現在)

(単位: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)
無形固定資産	1,005,408,067	0	0	1,005,408,067	804,313,961	145,090,047	201,094,106
ソフトウェア	1,005,408,067	-	-	1,005,408,067	804,313,961	145,090,047	201,094,106
その他	-	-	-	-	-	-	-

② 無形固定資産の行政目的別明細

(単位: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
無形固定資産	907,200	0	20,807,280	324,000	0	0	179,055,626	201,094,106
ソフトウェア	907,200	-	20,807,280	324,000	-	-	179,055,626	201,094,106
その他	-	-	-	-	-	-	-	-

一般会計

③投資及び出資金の明細

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:円)

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調書記載額
(株)別府岡山ゴルフ場出資金(証券)	51,000,000	1,181,064,910	445,819,583	735,245,327	100,000,000	51.00%	374,975,117		51,000,000
別府市公設市場精算株式会社(証券)	2,500,000	342,034,397	290,221,255	51,813,142	10,000,000	25.0%	12,953,286		2,500,000
別府国際ゴルフ倶楽部出資金	4,500,000	1,181,064,910	445,819,583	735,245,327	100,000,000	4.50%	33,086,040		4,500,000
(財)別府総合振興センター出資金	4,000,000	543,851,868	413,050,668	130,801,200	4,000,000	100.00%	130,801,200		4,000,000
勤労者福祉サービスセンター出損金	17,235,000	51,547,520	2,691,393	48,856,127	30,000,000	57.45%	28,067,845		17,235,000
一般社団法人別府市産業連携・協働プラットフォーム(B-10) LNK出損金	100,000	84,799,894	82,889,943	1,909,951	100,000	100.00%	1,909,951		100,000
合計	79,335,000								79,335,000

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位:円)

相手先名	出資金額 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価額 (D)×(F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(参考)財産に関する 調書記載額
(株)大分県畜産公社出資金(証券)	135,590,000	5,660,689,446	3,415,861,803	2,244,827,643	2,574,540,000	5.27%	118,225,462		135,590,000	135,590,000
ケーブルテレビジョン別府出資金(証券)	5,000,000	3,982,740,578	2,492,744,356	1,489,996,222	485,000,000	1.00%	15,360,786		5,000,000	5,000,000
大分県信用保証協会出損金	83,704,000	161,887,828,331	140,383,849,076	21,503,979,255	15,742,813,123	0.53%	114,335,924		83,704,000	83,704,000
大分県農業信用基金協会出資金	11,000,000	89,825,975,351	84,071,376,178	5,754,599,173	4,283,000,000	0.26%	14,779,498		11,000,000	11,000,000
公益社団法人大分県農業農村振興公社出資金	500,000	9,469,817,604	6,711,977,030	2,757,840,574	70,000,000	0.71%	19,698,861		500,000	500,000
公益社団法人大分県畜産協会出資金	160,000	2,858,496,036	2,505,995,776	352,500,260	217,634,808	0.07%	259,150		160,000	160,000
大分県漁業信用基金協会出資金	1,550,000	167,253,977,746	133,910,665,822	33,343,311,924	22,518,150,000	0.01%	2,295,132		1,550,000	1,550,000
公益社団法人大分県漁業公社出資金	500,000	144,341,646	34,058,492	110,283,154	36,182,538	1.38%	1,523,983		500,000	500,000
地方公営企業等金融機構出資金	5,900,000	24,589,199,000,000	24,294,008,000,000	295,191,000,000	16,602,000,000	0.04%	104,904,644		5,900,000	5,900,000
別杵速見森林組合出資金	1,200,000	263,699,992	72,679,073	191,020,919	75,750,000	1.60%	3,026,074		1,200,000	1,200,000
公益財団法人大分県アイバンク協会出損金	1,000,000	75,204,779	4,926	75,199,853	71,000,000	1.41%	1,059,153		1,000,000	1,000,000
公益財団法人大分県産業創造機構出損金	15,090,000	7,392,156,395	6,135,979,238	1,256,177,157	879,733,950	1.72%	21,547,098		15,090,000	15,090,000
大分県スポーツ振興基金出損金	24,058,000								24,058,000	24,058,000
豊の国農業人材育成基金出資金	4,313,000	9,469,817,604	6,711,977,030	2,757,840,574	70,000,000	6.16%	169,922,377		4,313,000	4,313,000
公益財団法人暴力追放大分県民会議出損金	9,950,000	632,576,804	6,507,787	626,069,017	609,500,000	1.63%	10,220,487		9,950,000	9,950,000
一般財団法人砂防フロントティア整備推進機構出損金	60,000	3,191,461,597	737,257,831	2,454,203,766	400,000,000	0.02%	368,131		60,000	60,000
公益財団法人大分県腎バンク協会出損金	1,000,000	69,275,855	0	69,275,855	64,500,000	1.55%	1,074,044		1,000,000	1,000,000
公益財団法人森林(もり)ネット大分出損金	19,900,000	5,177,431,827	160,871,955	5,016,559,872	4,268,074,893	0.47%	23,389,829		19,900,000	19,900,000
公益財団法人大分県総合雇用推進協会出損金	15,000,000	1,360,108,378	18,952,789	1,341,155,589	1,266,919,300	1.18%	15,878,939		15,000,000	15,000,000
アクアミュージメントパーク開発公社出損金	10,000,000								10,000,000	10,000,000
公益財団法人大分県建設技術センター出損金	590,000	1,312,980,373	115,829,383	1,197,150,990	30,000,000	1.97%	23,543,969		590,000	590,000
大分県地域保健支援センター設立出損金	331,000	765,153,000	286,386,131	478,766,869	20,000,000	1.66%	7,923,592		331,000	331,000
公益財団法人大分県自治人材育成センター出損金	308,000	677,881,730	2,966,074	674,915,656	6,000,000	5.13%	34,645,670		308,000	308,000
合計	346,704,000								346,704,000	346,704,000

一般会計

④基金の明細

(単位:円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
財政調整基金	7,217,655,999				7,217,655,999	
減債基金(固定資産)	0				0	
減債基金(流動資産)	967,161,185				967,161,185	
その他(基金)	3,526,787,273	6,000,000	0	0	3,532,787,273	0
公共施設再編整備基金	1,807,784,590	6,000,000			1,813,784,590	基金状況調(平成30年度決算)
ONSENツーリズム推進基金	1,279,923,650				1,279,923,650	
福祉振興基金	53,270,372				53,270,372	
スポーツ振興基金	30,309,427				30,309,427	
防火基金	10,011,689				10,011,689	
ふるさと水と土保全基金	10,279,420				10,279,420	
コンベンション振興基金	205,719,854				205,719,854	
湯のまち別府ふるさと応援基金	129,488,271				129,488,271	
合計	11,711,604,457	6,000,000	0	0	11,717,604,457	0

一般会計

⑤貸付金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	
高齢者住宅整備資金貸付金	1,518,000	0		0	1,518,000
災害援護資金貸付金	3,200,000	0		0	3,200,000
国民年金特例納付資金貸付金		0	888,000	0	888,000
小企業勤労者貸付金		0	9,558,743	0	9,558,743
民間保育園施設整備資金貸付金	9,564,000	0	1,636,000	0	11,200,000
町内公民館建設等資金貸付金	8,820,370	0	3,588,370	0	12,408,740
大学奨学金	15,424,000	0	2,368,000	0	17,792,000
共同温泉建設等資金貸付金	23,299,830	0	3,165,258	0	26,465,088
放課後児童クラブ開設資金貸付金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
合計	62,826,200	0	21,204,371	0	84,030,571

一般 計

⑥長期延滞債権の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
高齢者住宅整備資金貸付金	0	0
災害援護資金貸付金	0	0
国民年金特例納付資金貸付金	0	0
小企業勤労者貸付金	0	0
民間保育園施設整備資金貸付金	0	0
町内公民館建設等資金貸付金	0	0
大学奨学金	0	0
共同温泉建設等資金貸付金	0	0
放課後児童クラブ開設資金貸付金	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	135,142,242	9,956,030
市民税(法人)	6,677,277	869,424
固定資産税	222,407,394	23,539,714
軽自動車税	7,480,476	1,159,463
入湯税	655,682	68,939
都市計画税	40,321,620	4,273,579
その他の未収金		
民生費負担金(児童福祉費負担金)	30,893,180	1,986,839
災害復旧費分担金	178,200	0
民生使用料(児童福祉使用料)	1,369,800	302,748
保健衛生使用料	5,392	0
商工使用料	1,191,964	0
温泉使用料	0	0
道路橋りょう使用料	324,112	50,861
河川使用料	105,295	25,834
住宅使用料	51,535,103	0
幼稚園使用料	192,000	0
清掃手数料	661,210	337
財産貸付収入(土地建物貸付収入)	224,960	0
高齢者住宅整備資金貸付金	1,518,000	0
災害援護資金貸付金	3,584,206	0
中小企業者育成資金貸付金	0	0
商店街施設改造資金貸付金	0	0
国民年金特例納付資金貸付金元利収入	1,005,580	0
小企業勤労者貸付金	14,160,299	0
民間保育園施設整備資金貸付金	0	0
住宅新築資金貸付元利収入	260,413,310	0
町内公民館建設等資金貸付金	0	0
大学奨学金貸与元金収入	0	0
共同温泉建設等資金貸付金	0	0
雑入	76,686,525	7,644,294
小計	856,733,827	49,878,062
合計	856,733,827	49,878,062

⑦未収金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
高齢者住宅整備資金貸付金	0	0
災害援護資金貸付金	0	0
国民年金特例納付資金貸付金	0	0
小企業勤労者貸付金	0	0
民間保育園施設整備資金貸付金	0	0
町内公民館建設等資金貸付金	160,000	0
大学奨学金	0	0
共同温泉建設等資金貸付金	0	0
放課後児童クラブ開設資金貸付金	0	0
小計	160,000	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	61,485,064	4,529,650
市民税(法人)	11,083,078	1,443,087
固定資産税	76,934,106	8,142,746
軽自動車税	5,644,037	874,817
入湯税	682,400	71,749
都市計画税	13,947,865	1,478,296
その他の未収金		
民生費負担金(児童福祉費負担金)	9,439,300	607,072
災害復旧費分担金	0	0
民生使用料(児童福祉使用料)	261,600	57,818
保健衛生使用料	0	0
商工使用料	0	0
温泉使用料	9,150	0
道路橋りょう使用料	81,142	12,733
河川使用料	26,484	6,498
住宅使用料	2,322,038	0
幼稚園使用料	97,500	0
清掃手数料	133,130	68
財産貸付収入(土地建物貸付収入)	0	0
高齢者住宅整備資金貸付金	0	0
災害援護資金貸付金	0	0
中小企業者育成資金貸付金	0	0
商店街施設改造資金貸付金	0	0
国民年金特例納付資金貸付金元利収入	0	0
小企業勤労者貸付金	0	0
民間保育園施設整備資金貸付金	0	0
住宅新築資金貸付元利収入	0	0
町内公民館建設等資金貸付金	0	0
大学奨学金貸与元金収入	0	0
共同温泉建設等資金貸付金	0	0
雑入	34,275,464	3,416,659
小計	216,422,358	20,641,193
合計	216,582,358	20,641,193

一般会計

(2)負債項目の明細

①地方債(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債残高	うち1年内 償還予定	政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債		その他
							うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	15,291,854,686	1,330,575,404	8,710,605,571	3,685,088,261	487,280,708	2,408,880,146	0	0	0
一般公共事業	3,544,358,733	228,837,311	3,528,534,596	15,824,137			0		
公営住宅建設	1,157,355,966	107,944,185	685,538,583	471,817,383			0		
災害復旧	59,400,000	5,035,736	59,400,000	0	0	0	0		
教育・福祉施設	4,047,681,498	226,877,181	3,022,756,037	625,265,174	160,505,776	239,154,511	0		
一般単独事業	4,959,051,733	522,636,549	625,691,139	1,913,360,027	250,874,932	2,169,125,635	0		
その他	1,524,006,756	239,244,442	788,685,216	658,821,540	75,900,000	600,000	0		
【特別分】	19,517,451,047	1,625,013,032	15,559,406,708	1,777,576,067	2,066,970,000	113,498,272	0	0	0
臨時財政対策債	19,070,815,548	1,522,827,004	15,226,269,481	1,777,576,067	2,066,970,000		0		
減税補填債	333,137,227	77,876,325	333,137,227				0		
その他	113,498,272	24,309,703	0	0	0	113,498,272	0		
合計	34,809,305,733	2,955,588,436	24,270,012,279	5,462,664,328	2,554,250,708	2,522,378,418	0	0	0

一般会計

②地方債（利率別）の明細

（単位：円）

地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均 利率
34,809,305,733	29,817,292,771	4,834,310,729	114,742,360	23,863,526	3,340,795	4,656,247	11,099,305	

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：円）

地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
34,809,305,733	2,955,588,436	2,965,817,844	3,183,890,795	3,284,048,795	3,009,948,635	11,070,620,701	6,066,593,873	2,006,181,717	266,614,937

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：円）

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要

一般会計

⑤引当金の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
投資損失引当金	0	0	0	0	0
徴収不能引当金(固定資産)	59,671,471	54,544,860	64,338,269	0	49,878,062
徴収不能引当金(流動資産)	18,551,646	5,454,057	3,364,510	0	20,641,193
退職手当引当金	5,776,043,000	0	121,248,000	0	5,654,795,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	497,787,383	434,717,425	497,787,383	0	434,717,425
合計	6,352,053,500	494,716,342	686,738,162	0	6,160,031,680

一般会計

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位:円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	民間児童福祉施設等整備費補助金(南須賀保育園)	社会福祉法人 末広会	152,541,000	民間児童福祉施設等の整備費を補助するため
	大規模建築物耐震改修補助金(繰越明許費分)	株式会社 杉乃井ホテル	144,200,000	大規模建築物の耐震改修費を補助するため
	大規模建築物耐震改修補助金(繰越明許費分)	富士レックス株式会社	105,370,000	大規模建築物の耐震改修費を補助するため
	県施行街路改良費負担金	大分県	93,379,000	県が施行する街路整備費の一部を負担するため
	民間児童福祉施設等整備費補助金(ひめやま幼稚園)	学校法人 溝部学園	37,282,000	民間児童福祉施設等の整備費を補助するため
	その他		207,871,000	
	計		740,643,000	
その他の補助金等	保育園運営費負担金	認定こども園等	3,004,393,071	認定こども園等の運営費を負担するため
	療養給付費負担金	大分県後期高齢者医療広域連合	1,656,329,779	療養給付費を負担するため
	広域市町村圏事務組合負担金	別杵速見地域広域市町村圏事務組合	705,819,627	藤ヶ谷清掃センターの管理費等を負担するため
	大分県後期高齢者医療広域連合負担金	大分県後期高齢者医療広域連合	75,119,087	事務費を負担するため
	私立幼稚園就園奨励費補助金	私立幼稚園	63,453,500	私立幼稚園の設置者に就園奨励費を補助するため
	その他		1,131,777,585	
	計		6,636,892,649	
合計		7,377,535,649		

一般会計

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税収等	地方税	13,851,140,688	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	263,929,000	
		利子割交付金	22,932,000	
		配当割交付金	31,110,000	
		株式等譲渡所得割交付金	0	
		地方消費税交付金	2,269,160,000	
		自動車取得税交付金	58,197,000	
		たばこ税	0	
		都交付金,道交付金,府交付金,県交付金	0	
		ゴルフ場利用税交付金	28,943,062	
		軽油引取税交付金	0	
		国有提供施設等所在市町村助成交付金	0	
		地方特例交付金	74,272,000	
		地方交付税	8,730,986,000	
		交通安全対策特別交付金	0	
		分担金及び負担金	494,894,836	
		寄付金,寄附金	146,972,850	
		繰入金	0	
	小計		25,972,537,436	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	10,415,663,040
			都道府県等支出金	3,744,668,679
			計	14,160,331,719
		資本的補助金	国庫支出金	1,050,908,000
			都道府県等支出金	107,988,000
			計	1,158,896,000
		臨時的補助金	国庫支出金	7,547,000
			都道府県等支出金	33,717,000
			計	41,264,000
		小計		15,360,491,719
	合計		41,333,029,155	

一般会計

(2)財源情報の明細

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税収等	その他
純行政コスト	43,641,147,037	14,201,595,719	2,135,025,642	23,092,820,830	4,211,704,846
有形固定資産等の増加	3,883,219,564	1,158,896,000	1,641,707,358	248,546,766	834,069,440
貸付金・基金等の増加	1,975,658,034	0	0	1,783,602,444	192,055,590
その他	544,994,086	0	0	0	544,994,086
合計	50,045,018,721	15,360,491,719	3,776,733,000	25,124,970,040	5,782,823,962

一般会計

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細 (単位:円)

種類	本年度末残高
現金	743,426,798
合計	743,426,798