

【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

一般会計等

(1) 資産項目の明細

①有形固定資産の明細

令和02年度(令和03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	141,969,315,898	4,361,610,136	470,728,379	145,860,197,655	53,077,632,810	1,449,626,535	92,782,564,845
土地	59,494,927,610	56,086,534	263,512,441	59,287,501,703	-	-	59,287,501,703
立木竹	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728
建物	70,852,663,046	4,050,318,054	1,312,200	74,901,668,900	49,541,885,000	1,233,096,094	25,359,783,900
工作物	7,939,285,812	125,025,428	-	8,064,311,240	3,535,747,810	216,530,441	4,528,563,430
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	276,320,702	130,180,120	205,903,738	200,597,084	-	-	200,597,084
インフラ資産	54,391,417,604	730,879,964	5,662,405	55,116,635,163	22,296,144,735	740,751,763	32,820,490,428
土地	16,998,334,058	7,663,923	5	17,005,997,976	-	-	17,005,997,976
建物	1,040,794,014	19,086,100	-	1,059,880,114	496,123,127	26,525,249	563,756,987
工作物	36,283,857,532	442,869,250	-	36,726,726,782	21,800,021,608	714,226,514	14,926,705,174
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	68,432,000	261,260,691	5,662,400	324,030,291	-	-	324,030,291
物品	2,859,959,001	101,802,769	-	2,961,761,770	2,172,364,331	224,193,289	789,397,439
合計	199,220,692,503	5,194,292,869	476,390,784	203,938,594,588	77,546,141,876	2,414,571,587	126,392,452,712

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	26,504,980,356	36,631,558,717	4,738,589,692	2,283,773,840	12,531,521,127	858,111,519	9,234,029,594	92,782,564,845
土地	16,529,299,718	24,356,052,517	2,844,645,427	556,078,102	7,862,574,940	340,754,562	6,798,096,437	59,287,501,703
立木竹	-	-	-	-	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728
建物	5,935,697,744	11,715,367,971	1,887,355,440	1,695,098,168	1,212,053,378	486,743,322	2,427,467,877	25,359,783,900
工作物	3,962,478,284	451,322,819	6,588,825	28,011,010	50,774,081	29,173,131	215,280	4,528,563,430
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	77,504,610	108,815,410	-	4,586,560	-	1,440,504	8,250,000	200,597,084
インフラ資産	30,977,922,932	134,420,690	43,178,626	211,918,759	207,477,253	443,307,561	802,264,607	32,820,490,428
土地	15,939,947,134	5,012,210	2,188,948	2,036	167,166,234	89,416,808	802,264,606	17,005,997,976
建物	211,411,305	-	40,989,678	205,909,623	4,574,812	100,871,568	1	563,756,987
工作物	14,508,144,202	129,408,480	-	397,100	35,736,207	253,019,185	-	14,926,705,174
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	318,420,291	-	-	5,610,000	-	-	-	324,030,291
物品	469,672	67,673,216	2,148,948	9,055,841	13,211,353	575,228,182	121,610,227	789,397,439
合計	57,483,372,960	36,833,652,623	4,783,917,266	2,504,748,440	12,752,209,733	1,876,647,262	10,157,904,428	126,392,452,712

【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

令和02年度(令和03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	1,033,741,067	64,009,550	0	1,097,750,617	1,001,654,907	30,422,792	96,095,710
ソフトウェア	1,033,741,067	64,009,550	-	1,097,750,617	1,001,654,907	30,422,792	96,095,710
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	302,400	0	13,112,760	108,000	0	6,336,000	76,236,550	96,095,710
ソフトウェア	302,400	-	13,112,760	108,000	-	6,336,000	76,236,550	96,095,710
その他	-	-	-	-	-	-	-	-

一般会計等

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	1,269,638,006	145,970,669	1,123,667,337	100,000,000	51.00%	573,070,342		51,000,000
別府市公設市場精算株式会社(証券)	2,500,000	313,832,874	260,811,434	53,021,440	10,000,000	25.00%	13,255,360		2,500,000
別府国際ゴルフ倶楽部出資金	4,500,000	1,269,638,006	145,970,669	1,123,667,337	100,000,000	4.50%	50,565,030		4,500,000
(財)別府総合振興センター出資金	4,000,000	618,865,641	425,981,299	192,884,342	4,000,000	100.00%	192,884,342		4,000,000
勤労者福祉サービスセンター出損金	17,235,000	54,570,567	3,014,397	51,556,170	30,000,000	57.45%	29,619,020		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-biz LINK出損金	100,000	113,637,672	66,579,851	47,057,821	100,000	100.00%	47,057,821		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	5,629,683,000	3,490,434,000	2,139,249,000	2,574,540,000	5.27%	112,665,087		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	3,092,857,671	1,565,383,988	1,527,473,683	485,000,000	1.03%	15,747,151		5,000,000	5,000,000
大分県信用保証協会出損金	83,704,000	289,964,642,281	268,509,843,836	21,454,798,445	15,844,459,543	0.53%	113,342,613		83,704,000	83,704,000
大分県農業信用基金協会出資金	11,000,000	90,782,641,000	84,937,937,000	5,844,704,000	4,282,970,000	0.26%	15,011,019		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	9,324,950,431	6,672,170,245	2,652,780,186	70,000,000	0.71%	18,948,430		500,000	500,000
公益社団法人大分県畜産協会出資金	160,000	978,955,340	860,772,799	118,182,541	118,182,541	0.14%	160,000		160,000	160,000
大分県漁業信用基金協会出資金	1,550,000	303,496,755,973	234,797,588,943	68,699,167,030	45,864,500,000	0.00%	2,321,702		1,550,000	1,550,000
公益社団法人大分県漁業公社出資金	500,000	129,370,289	42,392,489	86,977,800	86,977,800	0.57%	500,000		500,000	500,000
地方公営企業等金融機構出資金	5,900,000	24,857,606,000,000	24,516,985,000,000	340,621,000,000	16,602,000,000	0.04%	121,049,506		5,900,000	5,900,000
別府遠見森林組合出資金	1,200,000	294,122,194	72,971,200	221,150,994	75,422,000	1.59%	3,518,618		1,200,000	1,200,000
公益社団法人大分県アイバンク協会出損金	1,000,000	75,011,273	11,130	75,000,143	71,000,000	1.41%	1,056,340		1,000,000	1,000,000
公益社団法人大分県産業創造機構出損金	15,090,000	7,410,088,217	6,105,044,526	1,305,043,691	879,733,950	1.72%	22,385,301		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	4,658,000	9,324,950,431	6,672,170,245	2,652,780,186	70,000,000	6.65%	176,523,573		4,658,000	4,658,000
公益社団法人大分県漁業協会の出損金	9,950,000	634,336,760	6,291,664	628,045,096	608,819,545	1.63%	10,264,205		9,950,000	9,950,000
一般社団法人別府コンテナ及港湾連携機構出損金	60,000	2,745,303,110	656,645,364	2,088,657,746	400,000,000	0.02%	313,299		60,000	60,000
公益社団法人大分県腎臓バンク協会出損金	1,000,000	70,645,850	108,549	70,537,301	64,500,000	1.55%	1,093,602		1,000,000	1,000,000
公益社団法人森林(もり)ネット大分出損金	19,900,000	5,156,795,203	117,351,215	5,039,443,988	4,268,074,893	0.47%	23,496,527		19,900,000	19,900,000
公益社団法人大分県総合雇用推進協会出損金	15,000,000	1,308,505,244	23,435,338	1,285,069,906	1,204,662,813	1.25%	16,001,198		15,000,000	15,000,000
アグ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
公益社団法人大分県建設技術センター出損金	590,000	1,462,302,959	117,721,620	1,344,581,339	30,000,000	1.97%	26,443,433		590,000	590,000
大分県地域保健支援センター設立出損金	331,000	768,226,638	276,999,357	491,227,281	20,000,000	1.66%	8,129,812		331,000	331,000
公益社団法人大分県自治人材育成センター出損金	308,000	623,782,930	8,279,513	615,503,417	6,000,000	5.13%	31,595,842		308,000	308,000
合計	347,049,000								347,049,000	347,049,000

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	6,689,354,983	0	0	0	6,689,354,983	6,689,354,983
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	818,823,357	0	0	0	818,823,357	818,823,357
その他(基金)	3,806,639,359	6,000,000	0	0	3,812,639,359	3,812,639,359
公共施設再編整備基金	1,603,978,386	6,000,000	0	0	1,609,978,386	1,609,978,386
べっふ未来共創基金	1,523,714,305	0	0	0	1,523,714,305	1,523,714,305
福祉振興基金	82,270,372	0	0	0	82,270,372	82,270,372
スポーツ振興基金	30,309,427	0	0	0	30,309,427	30,309,427
防火基金	10,011,689	0	0	0	10,011,689	10,011,689
ふるさと水と土保全基金	10,261,299	0	0	0	10,261,299	10,261,299
コンベンション振興基金	184,072,987	0	0	0	184,072,987	184,072,987
湯のまち別府ふるさと応援基金	327,555,735	0	0	0	327,555,735	327,555,735
別府市森林環境譲与税基金	7,328,890	0	0	0	7,328,890	7,328,890
新型コロナウイルス感染症対策 おもいやり基金	27,136,269	0	0	0	27,136,269	27,136,269
合計	11,314,817,699	6,000,000	0	0	11,320,817,699	11,320,817,699

一般会計等

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	
その他の貸付金					
民間保育園施設整備資金貸付金	6,972,000	0	996,000	0	7,968,000
町内公民館建設等資金貸付金	3,759,960	0	1,980,470	0	5,740,430
大学奨学金	19,280,000	0	2,304,000	0	21,584,000
共同温泉建設等資金貸付金	18,401,900	0	3,657,670	0	22,059,570
合計	48,413,860	0	8,938,140	0	57,352,000

一般会計等

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
【貸付金】		
その他の貸付金		
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
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	102,962,859	7,999,854
市民税(法人)	12,956,094	1,219,704
固定資産税	149,806,853	8,691,796
軽自動車税(種別割)	6,213,403	710,038
入湯税	1,896,388	3,561
都市計画税	26,692,829	1,538,355
その他の未収金		
民生費負担金(児童福祉費負担金)	28,282,400	2,592,947
災害復旧費分担金	68,800	0
老人福祉費負担金	0	0
民生使用料(児童福祉使用料)	963,600	137,783
保健衛生使用料	88,000	0
商工使用料	1,191,964	0
温泉使用料	10,120	0
道路橋りょう使用料	353,935	73,939
河川使用料	109,263	34,105
住宅使用料	46,208,320	0
幼稚園使用料	152,900	34,534
総務手数料	0	0
清掃手数料	250,506	41,775
保健衛生手数料	0	0
財産貸付収入(土地建物貸付収入)	89,250	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
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	14,009,299	0
住宅新築資金貸付元利収入	260,413,310	0
弁償金	0	0
延滞金	0	0
雑入	120,835,244	11,723,407
小計	779,663,123	34,801,798
合計	779,663,123	34,801,798

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
【貸付金】		
その他の貸付金		
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
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	54,118,346	4,144,572
市民税(法人)	12,780,500	1,203,174
固定資産税	196,331,432	11,383,263
軽自動車税(種別割)	3,477,400	397,841
入湯税	2,693,900	5,058
都市計画税	34,982,654	2,014,716
その他の未収金		
民生費負担金(児童福祉費負担金)	674,500	61,839
災害復旧費分担金	0	0
老人福祉費負担金	112,900	0
民生使用料(児童福祉使用料)	64,200	9,180
保健衛生使用料	2,032	0
商工使用料	0	0
温泉使用料	0	0
道路橋りょう使用料	111,629	22,079
河川使用料	181,810	56,750
住宅使用料	1,738,100	0
幼稚園使用料	0	0
総務手数料	3,700	0
清掃手数料	192,610	32,018
保健衛生手数料	100	0
財産貸付収入(土地建物貸付収入)	96,174	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
商店街施設改造資金貸付金	11,600,000	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
住宅新築資金貸付元利収入	0	0
弁償金	200	0
延滞金	8,181	0
雑入	132,637,468	12,868,456
小計	451,807,836	32,198,946
合計	451,807,836	32,198,946

一般会計等

(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】	18,881,770,050	1,610,449,341	9,389,362,834	3,718,647,561	3,207,205,532	2,566,554,123	0	0	0	0
一般公共事業	3,541,344,812	281,122,590	3,527,652,683	13,692,129	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	1,987,416,778	97,901,494	527,055,802	495,560,976	964,800,000	0	0	0	0	0
災害復旧	50,228,477	7,336,280	50,228,477	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	5,607,655,363	248,597,645	3,424,440,129	948,945,435	1,051,172,000	183,097,799	0	0	0	0
一般単独事業	5,197,510,173	633,303,001	320,111,261	1,820,809,056	673,733,532	2,382,856,324	0	0	0	0
その他	2,497,614,447	342,188,331	1,539,874,482	439,639,965	517,500,000	600,000	0	0	0	0
【特別分】	18,986,867,499	1,810,188,401	15,986,532,952	1,529,295,405	1,404,862,000	66,177,142	0	0	0	0
臨時財政対策債	18,445,403,137	1,729,686,937	15,557,845,732	1,529,295,405	1,358,262,000	0	0	0	0	0
減税補填債	188,092,220	56,260,322	188,092,220	0	0	0	0	0	0	0
その他	353,372,142	24,241,142	240,595,000	0	46,600,000	66,177,142	0	0	0	0
合計	37,868,637,549	3,420,637,742	25,375,895,786	5,247,942,966	4,612,067,532	2,632,731,265	0	0	0	0

一般会計等

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
37,868,637,549	34,265,294,406	3,507,421,883	84,668,895	8,929,002	1,479,258	574,324	269,781	0.5%

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
37,868,637,549	3,420,637,742	3,778,671,470	3,632,257,517	3,381,723,106	3,049,391,178	12,295,721,503	5,659,486,633	2,274,811,848	375,936,552

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

一般会計等

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)	35,544,075	38,122,609	38,864,886	0	34,801,798
徴収不能引当金(流動資産)	17,650,584	16,767,511	2,219,149	0	32,198,946
退職手当引当金	5,256,034,000	594,611,105	755,602,105	0	5,095,043,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	443,155,028	468,105,426	443,155,028	0	468,105,426
合計	5,752,383,687	1,117,606,651	1,239,841,168	0	5,630,149,170

一般会計等

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)	港湾建設費負担金	別府土木事務所	8,699,400	地方財政法第27条に基づく港湾整備に対する負担金
	温泉建設等補助金	温泉組合	3,880,400	市有区営温泉の新築・改築、泉源掘削、引湯管付設等、施設の改善及び環境整備の奨励のため
	浄化槽設置費補助金	個人	3,070,000	合併浄化槽への設置替する者に対する補助金
	住宅整備事業助成金	個人	790,000	障がい者又はその介護者の在宅設備等の改善費用に対する助成金
	民間児童福祉施設等整備費補助金	鉄輪保育園	1,150,000	保育所等の新設、修理、改造又は整備に対する補助金
	その他			
	計			17,589,800
その他の補助金等	負担金	別杵速見地域広域市町村圏事務組合	781,454,851	秋草葬祭場・藤ヶ谷清掃センターの管理運営の負担金や、広域行政窓口サービス事務委託など
	負担金	大分県後期高齢者医療広域連合	1,859,203,548	被保険者が医療機関で受診した一部負担金を除く法定給付の負担金
	その他		18,272,902,667	
	計			20,913,561,066
合計			20,931,150,866	

一般会計等

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	
一般会計等	税収等	地方税	13,133,396,282	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	272,942,000	
		利子割交付金	10,719,000	
		配当割交付金	31,174,000	
		株式等譲渡所得割交付金	37,334,000	
		地方消費税交付金	2,618,878,000	
		環境性能割交付金	17,057,000	
		たばこ税	766,025,753	
		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	28,640,782	
		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	16,200,000	
		地方特例交付金	98,797,000	
		地方交付税	9,088,687,000	
		交通安全対策特別交付金	20,790,000	
		法人事業税交付金	60,473,000	
		分担金及び負担金	202,861,187	
		寄付金,寄附金	379,962,184	
		繰入金	0	
	小計		26,783,937,188	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	25,505,297,394
			都道府県等支出金	4,369,560,255
			計	29,874,857,649
		資本的補助金	国庫支出金	2,239,446,000
			都道府県等支出金	3,752,000
			計	2,243,198,000
		臨時的補助金	国庫支出金	0
			都道府県等支出金	5,250,000
			計	5,250,000
	小計		32,123,305,649	
	合計		58,907,242,837	

一般会計等

(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	57,751,283,893	32,080,627,649	3,853,217,000	21,817,439,244	0
有形固定資産等の増加	4,730,897,011	42,255,000	2,127,680,000	2,560,962,011	0
貸付金・基金等の増加	1,338,960,670	423,000	0	1,338,537,670	0
その他	-13,093,230	0	0	0	-13,093,230
合計	63,808,048,344	32,123,305,649	5,980,897,000	25,716,938,925	-13,093,230

一般会計等

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	1,139,283,454
合計	1,139,283,454