

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

平成31年度(令和02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	142,948,189,951	1,540,714,930	2,519,588,983	141,969,315,898	51,896,886,590	1,448,784,640	90,072,429,308
土地	59,888,684,439	144,709,254	538,466,083	59,494,927,610	-	-	59,494,927,610
立木竹	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728
建物	71,870,412,482	963,373,464	1,981,122,900	70,852,663,046	48,576,910,530	1,246,980,673	22,275,752,516
工作物	7,638,578,302	300,707,510	-	7,939,285,812	3,319,976,060	201,803,967	4,619,309,752
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	144,396,000	131,924,702	-	276,320,702	-	-	276,320,702
インフラ資産	53,788,403,198	616,163,611	13,149,205	54,391,417,604	22,178,226,988	728,368,713	32,213,190,616
土地	16,960,827,470	40,136,593	2,630,005	16,998,334,058	-	-	16,998,334,058
建物	1,016,607,774	24,186,240	-	1,040,794,014	487,930,880	24,987,130	552,863,134
工作物	35,786,931,474	496,926,058	-	36,283,857,532	21,690,296,108	703,381,583	14,593,561,424
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	24,036,480	54,914,720	10,519,200	68,432,000	-	-	68,432,000
物品	2,778,425,834	81,533,167	-	2,859,959,001	1,992,832,099	213,192,574	867,126,902
合計	199,515,018,983	2,238,411,708	2,532,738,188	199,220,692,503	76,067,945,677	2,390,345,927	123,152,746,826

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	27,034,401,528	33,690,352,609	4,144,077,717	2,384,586,156	12,607,535,597	829,347,389	9,382,128,312	90,072,429,308
土地	16,651,870,357	24,340,166,463	2,844,645,426	621,337,144	7,894,482,233	340,754,562	6,801,671,425	59,494,927,610
立木竹	-	-	-	-	3,406,118,728	-	-	3,406,118,728
建物	6,278,985,284	8,644,778,043	1,292,538,111	1,731,140,076	1,262,714,305	485,139,842	2,580,456,855	22,275,752,516
工作物	4,068,359,937	470,300,415	6,894,180	27,522,376	44,220,331	2,012,481	32	4,619,309,752
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	35,185,950	235,107,688	-	4,586,560	-	1,440,504	-	276,320,702
インフラ資産	30,371,383,501	141,838,030	45,309,373	215,215,405	176,833,030	460,346,670	802,264,607	32,213,190,616
土地	15,932,283,216	5,012,210	2,188,948	2,036	167,166,234	89,416,808	802,264,606	16,998,334,058
建物	195,423,684	-	43,120,425	205,931,369	4,574,812	103,812,843	1	552,863,134
工作物	14,184,526,601	136,825,820	-	-	5,091,984	267,117,019	-	14,593,561,424
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	59,150,000	-	-	9,282,000	-	-	-	68,432,000
物品	528,380	41,875,845	1,038,097	1,787,269	12,565,224	664,898,615	144,433,472	867,126,902
合計	57,406,313,409	33,874,066,484	4,190,425,187	2,601,588,830	12,796,933,851	1,954,592,674	10,328,826,391	123,152,746,826

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 無形固定資産の明細

平成31年度(令和02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	28,333,000	0	1,033,741,067	834,732,973	30,419,012	199,008,094
ソフトウェア	1,005,408,067	28,333,000	-	1,033,741,067	834,732,973	30,419,012	199,008,094
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	604,800	0	17,866,520	216,000	0	2,860,000	177,460,774	199,008,094
ソフトウェア	604,800	-	17,866,520	216,000	-	2,860,000	177,460,774	199,008,094
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	1,183,234,871	68,498,967	1,114,735,904	100,000,000	51.0%	568,515,311		51,000,000
別府市公設市場精算株式会社(証券)	2,500,000	334,619,906	284,900,859	49,719,047	10,000,000	25.0%	12,429,762		2,500,000
別府国際ゴルフ倶楽部出資金	4,500,000	1,183,234,871	68,498,967	1,114,735,904	100,000,000	4.5%	50,163,116		4,500,000
(財)別府総合振興センター出資金	4,000,000	594,248,359	438,775,615	155,472,744	4,000,000	100.0%	155,472,744		4,000,000
勤労者福祉サービスセンター出捐金	17,235,000	52,017,054	2,319,305	49,697,749	30,000,000	57.5%	28,551,357		17,235,000
一般財団法人別府市産業振興 別府プラットフォームセンター 出資金	100,000	117,900,129	86,146,083	31,754,046	100,000	100.0%	31,754,046		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	5,262,789,745	3,148,019,400	2,114,770,345	2,574,540,000	5.3%	111,375,901		135,590,000	135,590,000
ケーブルレヴィン別府出資金(証券)	5,000,000	4,116,983,168	2,615,102,750	1,501,880,418	485,000,000	1.0%	15,483,303		5,000,000	5,000,000
大分県信用保証協会出資金	83,704,000	153,394,435,450	131,736,975,907	21,657,459,543	15,844,459,543	0.5%	114,413,243		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	0.3%	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	9,333,080,730	6,719,363,831	2,613,716,899	70,000,000	0.7%	18,669,406		500,000	500,000
公益社団法人大分県畜産協会出資金	160,000	1,697,730,336	1,343,989,995	353,740,341	217,634,808	0.1%	260,062		160,000	160,000
大分県漁業信用基金協会出資金	1,550,000	287,209,407,772	223,342,105,373	63,867,302,399	43,353,700,000	0.0%	2,283,411		1,550,000	1,550,000
公益社団法人大分県漁業公社出資金	500,000	143,727,137	31,989,838	111,737,299	35,782,584	1.4%	1,561,336		500,000	500,000
地方公営企業等金融機構出資金	5,900,000	24,346,700,000,000	24,022,803,000,000	323,897,000,000	16,602,000,000	0.0%	115,106,150		5,900,000	5,900,000
別荘連見森林組合出資金	1,200,000	287,505,032	89,299,656	198,205,376	75,494,000	1.6%	3,150,534		1,200,000	1,200,000
公益社団法人大分県アイバンク協会出捐金	1,000,000	75,239,567	11,570	75,227,997	71,000,000	1.4%	1,059,549		1,000,000	1,000,000
公益社団法人大分県産業創造機構出捐金	15,090,000	7,433,480,277	6,175,970,213	1,257,510,064	25,000,000	60.4%	759,033,075		15,090,000	15,090,000
大分県スポーツ振興基金出捐金	24,058,000	0	0	0	0				24,058,000	24,058,000
豊の国農業人材育成基金出資金	4,485,000	9,333,080,730	6,719,363,831	2,613,716,899	70,000,000	6.4%	167,464,576		4,485,000	4,485,000
公益社団法人基力進放犬分県県民会議出捐金	9,950,000	632,409,027	5,861,104	626,547,923	609,500,000	1.6%	10,228,305		9,950,000	9,950,000
一般財団法人移動フロンティア整備推進機構出捐金	60,000	2,983,765,089	735,135,961	2,248,629,128	400,000,000	0.0%	337,294		60,000	60,000
公益社団法人大分県野バンク協会出捐金	1,000,000	70,207,132	64,440	70,142,692	64,500,000	1.6%	1,087,484		1,000,000	1,000,000
公益社団法人森林(もり)ネット大分出捐金	19,900,000	5,178,945,276	149,642,668	5,029,302,608	4,268,074,893	0.5%	23,449,242		19,900,000	19,900,000
公益社団法人大分県総合雇用推進協会出捐金	15,000,000	1,341,744,359	22,623,883	1,319,120,476	1,236,926,221	1.2%	15,996,756		15,000,000	15,000,000
アケアミュージメントパーク開発公社出捐金	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捐金	590,000	1,386,744,936	117,008,751	1,269,736,185	30,000,000	2.0%	24,971,478		590,000	590,000
大分県地域保健支援センター設立出捐金	331,000	758,591,153	271,152,116	487,439,037	20,000,000	1.7%	8,067,116		331,000	331,000
公益社団法人大分県自治人材育成センター出捐金	308,000	643,931,513	2,139,330	641,792,183	6,000,000	5.1%	32,945,332		308,000	308,000
合計	346,876,000								346,876,000	346,876,000

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	6,436,965,394				6,436,965,394	6,436,965,394
減債基金(固定資産)	0				0	0
減債基金(流動資産)	858,140,149				858,140,149	858,140,149
その他(基金)	3,646,995,307	6,000,000	0	0	3,652,995,307	3,652,995,307
公共施設再編整備基金	1,645,095,429	6,000,000			1,651,095,429	1,651,095,429
ONSENツーリズム推進基金ーべっふ未来共創基金	1,451,182,171				1,451,182,171	1,451,182,171
福祉振興基金	53,270,372				53,270,372	53,270,372
スポーツ振興基金	30,309,427				30,309,427	30,309,427
防火基金	10,011,689				10,011,689	10,011,689
ふるさと水と土保全基金	10,251,637				10,251,637	10,251,637
コンベンション振興基金	192,512,566				192,512,566	192,512,566
湯のまち別府ふるさと応援基金	244,728,884				244,728,884	244,728,884
観光みらい創造基金	5,262,000				5,262,000	5,262,000
別府市森林環境譲与税基金	4,371,132				4,371,132	4,371,132
合計	10,942,100,850	6,000,000	0	0	10,948,100,850	10,948,100,850

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	
その他の貸付金					
民間保育園施設整備資金貸付金	7,968,000	0	1,596,000	0	9,564,000
町内公民館建設等資金貸付金	5,738,650	0	3,290,520	0	9,029,170
大学奨学金	17,024,000	0	2,160,000	0	19,184,000
共同温泉建設等資金貸付金	20,463,280	0	3,851,380	0	24,314,660
放課後児童クラブ開設資金貸付金	0	0	1,000,000	0	1,000,000
合計	51,193,930	0	11,897,900	0	63,091,830

一般会計

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
【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
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)	105,477,071	8,255,521
市民税(法人)	12,088,525	1,807,198
固定資産税	176,734,103	10,498,068
軽自動車税	7,115,380	980,638
入湯税	711,388	22,048
都市計画税	31,242,916	1,728,916
その他の未収金		
民生費負担金(児童福祉費負担金)	31,837,460	2,789,235
災害復旧費負担金	118,800	0
民生使用料(児童福祉使用料)	1,267,200	281,987
保健衛生使用料	20,392	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	262,716	78,655
河川使用料	54,291	20,211
住宅使用料	47,247,870	0
幼稚園使用料	246,800	40,148
総務手数料	0	0
清掃手数料	109,720	16,234
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	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	14,111,299	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
延滞金	0	0
雑入	87,513,015	9,025,216
小計	783,872,006	35,544,075
合計	783,872,006	35,544,075

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
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)	68,799,671	5,384,840
市民税(法人)	6,490,578	970,322
固定資産税	89,129,187	5,294,305
軽自動車税	5,158,935	711,002
入湯税	5,049,200	156,487
都市計画税	15,756,189	871,914
その他の未収金		
民生費負担金(児童福祉費負担金)	7,271,080	637,009
災害復旧費負担金	0	0
民生使用料(児童福祉使用料)	162,200	36,094
保健衛生使用料	30,000	0
商工使用料	0	0
温泉使用料	10,120	0
道路橋りょう使用料	364,662	109,177
河川使用料	65,204	24,273
住宅使用料	4,568,160	0
幼稚園使用料	18,300	2,977
総務手数料	0	0
清掃手数料	235,806	34,890
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	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
延滞金	0	0
雑入	33,812,995	3,417,294
小計	237,011,537	17,650,584
合計	237,011,537	17,650,584

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】	15,641,079,281	1,259,809,231	8,587,082,284	3,587,765,253	776,232,120	2,689,999,624	0	0	0	0
一般公共事業	3,607,571,218	252,126,406	3,592,807,107	14,764,111			0			
公営住宅建設	1,088,811,781	94,695,003	598,815,078	489,996,703			0			
災害復旧	55,264,264	6,335,787	55,264,264				0			
教育・福祉施設	3,915,904,317	204,248,954	2,939,254,436	670,100,392	92,912,000	213,637,489	0			
一般単独事業	5,495,215,184	544,905,011	471,363,973	1,864,768,956	683,320,120	2,475,762,135	0			
その他	1,478,312,517	157,498,070	929,577,426	548,135,091		600,000	0			
【特別分】	19,217,349,015	1,710,878,516	15,744,962,354	1,653,982,092	1,729,216,000	89,188,569	0	0	0	0
臨時財政対策債	18,856,299,544	1,620,698,407	15,489,701,452	1,653,982,092	1,712,616,000		0			
減税補填債	255,260,902	67,168,682	255,260,902				0			
その他	105,788,569	23,011,427			16,600,000	89,188,569	0			
合計	34,858,428,296	2,970,687,747	24,332,044,638	5,241,747,345	2,505,448,120	2,779,188,193	0	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
34,858,428,296	30,576,236,823	4,162,370,533	99,804,141	16,493,007	2,219,235	800,931	503,626	0.9%

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
34,858,428,296	2,970,687,747	3,241,367,448	3,377,114,263	3,233,254,196	2,958,725,620	11,105,854,515	5,741,741,737	2,006,874,096	222,808,674

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)	49,878,062	62,029,705	76,363,692	0	35,544,075
徴収不能引当金(流動資産)	20,641,193	0	2,990,609	0	17,650,584
退職手当引当金	5,654,795,000	0	398,761,000	0	5,256,034,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	434,717,425	443,155,028	434,717,425	0	443,155,028
合計	6,160,031,680	505,184,733	912,832,726	0	5,752,383,687

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)	街路改良費負担金	別府土木事務所	100,115,750	地方財政法第27条に基づく街路整備に対する負担金
	港湾建設費負担金	別府土木事務所	81,143,400	地方財政法第27条に基づく港湾整備に対する負担金
	公的介護施設等整備費補助金	医療法人博愛会	70,702,000	介護施設等の整備事業に対する補助
	公的介護施設等整備費補助金	医療法人親幸会	48,702,000	介護施設等の整備事業に対する補助
	その他		209,369,850	
	計		510,033,000	
その他の補助金等	別杵速見地域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	810,469,624	別杵速見地域広域市町村圏事務組合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
	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	1,846,549,611	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		4,515,389,368	
	計		7,172,408,603	
合計			7,682,441,603	

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	13,385,580,350	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	268,191,026	
		利子割交付金	10,984,000	
		配当割交付金	35,897,000	
		株式等譲渡所得割交付金	21,025,000	
		地方消費税交付金	2,144,753,000	
		自動車取得税交付金	30,134,000	
		たばこ税	833,262,866	
		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	29,525,675	
		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	17,763,000	
		地方特例交付金	203,719,000	
		地方交付税	8,980,283,000	
		交通安全対策特別交付金	19,434,000	
		分担金及び負担金	348,832,672	
		寄付金,寄附金	247,819,388	
		繰入金	0	
		環境性能割交付金	8,006,000	
	小計		26,585,209,977	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	10,980,863,831
			都道府県等支出金	4,089,915,617
			計	15,070,779,448
		資本的補助金	国庫支出金	920,045,000
			都道府県等支出金	179,387,000
			計	1,099,432,000
		臨時的補助金	国庫支出金	2,262,000
			都道府県等支出金	11,819,000
	計		14,081,000	
	小計		16,184,292,448	
	合計		42,769,502,425	

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	43,661,443,698	16,004,905,448	1,613,716,000	22,007,843,312	4,034,978,938
有形固定資産等の増加	1,833,260,061	179,387,000	1,390,995,000	262,878,061	0
貸付金・基金等の増加	1,358,900,167	0	.	1,358,900,167	0
その他	-26,410,591				-26,410,591
合計	46,827,193,335	16,184,292,448	3,004,711,000	23,629,621,540	4,008,568,347

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	897,820,053
合計	897,820,053