

【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04年度(令和05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	149,097,388,955	3,189,105,439	4,039,399,994	148,247,094,400	55,420,709,549	1,594,945,751	92,826,384,851
土地	58,875,937,458	337,998,205	1,786,500,091	57,427,435,572	-	-	57,427,435,572
立木竹	3,406,118,728	289,016,900	-	3,695,135,628	-	-	3,695,135,628
建物	78,408,484,861	2,329,017,355	2,146,357,588	78,591,144,628	51,434,494,296	1,367,758,913	27,156,650,332
工作物	8,213,012,343	146,212,459	-	8,359,224,802	3,986,215,253	227,186,838	4,373,009,549
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	193,835,565	86,860,520	106,542,315	174,153,770	-	-	174,153,770
インフラ資産	56,297,554,685	1,832,518,819	141,233,179	57,988,840,325	26,349,531,235	764,371,265	31,639,309,090
土地	17,100,197,320	920,250,468	20,039,394	18,000,408,394	-	-	18,000,408,394
建物	1,111,167,814	160,741,088	-	1,271,908,902	620,099,459	29,343,630	651,809,443
工作物	37,447,156,432	661,775,638	-	38,108,932,070	25,729,431,776	735,027,635	12,379,500,294
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	639,033,119	89,751,625	121,193,785	607,590,959	-	-	607,590,959
物品	3,013,207,292	98,172,030	-	3,111,379,322	2,634,153,488	248,492,104	477,225,834
合計	208,408,150,932	5,119,796,288	4,180,633,173	209,347,314,047	84,404,394,272	2,607,809,120	124,942,919,775

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	28,006,997,899	35,443,817,671	5,204,645,667	2,109,564,030	12,690,987,458	867,708,114	8,502,664,012	92,826,384,851
土地	15,453,526,213	24,230,986,670	2,737,569,333	556,078,102	7,510,383,927	340,754,563	6,598,136,764	57,427,435,572
立木竹	-	-	-	-	3,695,135,628	-	-	3,695,135,628
建物	8,819,648,818	10,686,521,576	2,459,131,457	1,508,476,111	1,347,997,286	454,401,169	1,880,473,915	27,156,650,332
工作物	3,700,672,718	458,475,605	7,944,877	45,009,817	94,183,617	59,376,582	7,346,333	4,373,009,549
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	33,150,150	67,833,820	-	-	43,287,000	13,175,800	16,707,000	174,153,770
インフラ資産	28,968,329,250	239,219,617	32,345,399	259,108,872	885,677,163	385,473,275	869,155,514	31,639,309,090
土地	16,216,476,154	123,380,817	2,188,948	2,036	781,167,075	76,599,138	800,594,226	18,000,408,394
建物	240,710,810	-	30,156,451	224,750,646	611,297	87,018,951	68,561,288	651,809,443
工作物	11,903,551,327	115,838,800	-	34,356,190	103,898,791	221,855,186	-	12,379,500,294
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	607,590,959	-	-	-	-	-	-	607,590,959
物品	2,778,518	77,441,738	3,082,276	9,799,358	11,647,668	300,277,259	72,199,017	477,225,834
合計	56,978,105,667	35,760,479,026	5,240,073,342	2,378,472,260	13,588,312,289	1,553,458,648	9,444,018,543	124,942,919,775

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)別府扇山ゴルフ場出資金(証券)	51,000,000	1,209,429,264	84,270,065	1,125,159,199	100,000,000	51.0%	573,831,191		51,000,000
別府市公設市場精算株式会社(証券)	2,500,000	306,833,002	257,008,932	49,824,070	10,000,000	25.0%	12,456,018		2,500,000
別府国際ゴルフ倶楽部出資金	4,500,000	1,209,429,264	84,270,065	1,125,159,199	100,000,000	4.5%	50,632,164		4,500,000
(財)別府総合振興センター出資金	4,000,000	599,186,772	384,412,267	214,774,505	4,000,000	100.0%	214,774,505		4,000,000
勤労者福祉サービスセンター出損金	17,235,000	52,903,617	3,331,059	49,572,558	30,000,000	57.5%	28,479,435		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Biz-LINK出損金	100,000	245,694,858	161,164,300	84,530,558	100,000	100.0%	84,530,558		100,000
合計	79,335,000								79,335,000

市場価格のないもの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	5,172,339,000	2,913,317,000	2,259,022,000	2,574,540,000	5.3%	118,973,018		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	2,715,629,108	1,081,983,166	1,633,645,942	485,000,000	1.0%	16,841,711		5,000,000	5,000,000
大分県信用保証協会出損金	83,704,000	276,382,102,577	253,323,996,306	23,058,106,271	16,687,110,924	0.5%	115,661,467		83,704,000	83,704,000
大分県農業信用基金協会出資金	11,000,000	95,127,006,000	89,147,739,000	5,979,267,000	4,286,800,000	0.3%	15,342,898		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	8,981,756,879	6,587,418,036	2,394,338,843	70,000,000	0.7%	17,102,420		500,000	500,000
公益社団法人大分県畜産協会出資金	160,000	1,617,642,835	1,242,263,308	375,379,527	217,634,808	0.1%	275,970		160,000	160,000
大分県漁業信用基金協会出資金	1,550,000	289,878,989,792	224,735,292,678	65,143,697,114	46,419,350,000	0.0%	2,175,229		1,550,000	1,550,000
公益社団法人大分県漁業公社出資金	500,000	118,370,215	69,666,989	48,703,226	48,703,226	1.0%	500,000		500,000	500,000
地方公営企業等金融機構出資金	5,900,000	24,556,329,000,000	24,162,382,000,000	393,947,000,000	16,602,000,000	0.0%	140,000,440		5,900,000	5,900,000
別杵速見森林組合出資金	1,200,000	367,252,599	108,687,866	258,564,733	75,170,000	1.6%	4,127,680		1,200,000	1,200,000

一般会計等

③投資及び出資金の明細

公益財団法人大分県アイバンク協会出捐金	1,000,000	76,076,456	5,020	76,071,436	73,000,000	1.4%	1,042,074		1,000,000	1,000,000
公益財団法人大分県産業創造機構出捐金	15,090,000	7,338,573,363	6,066,462,027	1,272,111,336	911,278,491	1.7%	21,065,086		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				24,058,000	24,058,000
豊の国農業人材育成基金出資金	5,003,000	8,981,756,879	6,587,418,036	2,394,338,843	70,000,000	7.1%	171,126,818		5,003,000	5,003,000
公益財団法人暴力追放大分県民会議出捐金	9,950,000	633,271,951	6,381,963	626,889,988	609,001,545	1.6%	10,242,265		9,950,000	9,950,000
一般財団法人砂防フロンティア整備推進機構出捐金	60,000	2,358,498,996	580,165,835	1,778,333,161	400,000,000	0.0%	266,750		60,000	60,000
公益財団法人大分県腎バンク協会出捐金	1,000,000	70,743,522	128,370	70,615,152	66,500,000	1.5%	1,061,882		1,000,000	1,000,000
公益財団法人森林(もり)ネット大分出捐金	19,900,000	5,296,153,552	145,740,100	5,150,413,452	4,268,074,893	0.5%	24,013,924		19,900,000	19,900,000
公益財団法人大分県総合雇用推進協会出捐金	15,000,000	1,199,580,308	18,808,858	1,180,771,450	1,093,672,596	1.4%	16,194,583		15,000,000	15,000,000
アクアアミューズメントパーク開発公社出捐金	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捐金	590,000	1,724,600,433	168,627,368	1,555,973,065	30,000,000	2.0%	30,600,804		590,000	590,000
大分県地域保健支援センター設立出捐金	331,000	843,133,436	292,172,340	550,961,096	20,000,000	1.7%	9,118,406		331,000	331,000
公益財団法人大分県自治人材育成センター出捐金	308,000	572,113,018	7,840,513	564,272,505	6,000,000	5.1%	28,965,989		308,000	308,000
合計	347,394,000								347,394,000	347,394,000

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	7,865,832,661	0	0	0	7,865,832,661	7,343,628,283
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	419,147,086	0	0	0	419,147,086	1,279,142,491
その他(基金)	5,214,545,094	6,000,000	0	0	5,220,545,094	4,796,629,642
公共施設再編整備基金	1,545,837,055	6,000,000	0	0	1,551,837,055	1,755,940,370
べっふ未来共創基金	2,207,078,092	0	0	0	2,207,078,092	1,906,268,092
観光みらい創造基金	54,749,469	0	0	0	54,749,469	7,953,834
共生社会実現推進基金	78,775,315	0	0	0	78,775,315	111,775,315
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	9,682,480	0	0	0	9,682,480	10,276,480
コンベンション振興基金	155,766,419	0	0	0	155,766,419	173,697,033
湯のまち別府ふるさと応援基金	829,238,065	0	0	0	829,238,065	748,800,319
別府市森林環境譲与税基金	109,187	0	0	0	109,187	109,187
新型コロナウイルス感染症対策 おもいやり基金	30,080,665	0	0	0	30,080,665	29,980,665
べっふ創生応援基金	262,907,231	0	0	0	262,907,231	11,507,231
合計	13,499,524,841	6,000,000	0	0	13,505,524,841	13,419,400,416

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					
高齢者住宅整備資金貸付金	0	0	0	0	0
災害援護資金貸付金	0	0	0	0	0
中小企業者育成資金貸付金	0	0	0	0	0
商店街施設改造資金貸付金	0	0	0	0	0
国民年金特例納付資金貸付金	0	0	0	0	0
小企業勤労者貸付金	0	0	0	0	0
民間保育園施設整備資金貸付金	4,980,000	0	996,000	0	5,976,000
住宅新築資金貸付金(回収のみ)	0	0	0	0	0
町内公民館建設等資金貸付金	5,137,530	0	1,471,170	0	6,608,700
大学奨学金	26,928,000	0	2,528,000	0	29,456,000
共同温泉建設等資金貸付金	13,432,110	0	4,603,060	0	18,035,170
放課後児童クラブ開設資金貸付金	0	0	0	0	0
別府市GoTo商店街事業資金貸付金	0	0	11,600,000	0	11,600,000
合計	50,477,640	0	21,198,230	0	71,675,870

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】		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	82,905,705	8,264,143
市民税(法人)	19,504,304	2,490,666
固定資産税	75,084,119	6,483,335
軽自動車税(種別割)	4,347,468	558,268
入湯税	1,422,650	48,332
都市計画税	13,098,803	1,126,629
その他の未収金		
民生費負担金(児童福祉費負担金)	19,969,170	2,120,457
民生使用料(児童福祉使用料)	965,130	103,600
保健衛生使用料	261,000	0
商工使用料	1,191,964	0
道路橋りょう使用料	664,262	90,457
河川使用料	422,630	37,479
住宅使用料	38,900,628	0
幼稚園使用料	130,100	23,950
総務手数料	0	0
清掃手数料	517,296	110,401
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
国民年金特例納付資金貸付金元利収入	198,720	37,986
小企業勤労者貸付金	13,756,548	0
住宅新築資金貸付元利収入	260,413,310	0
延滞金	0	0
雑入(雑入)	195,618,619	12,741,426
小計	734,563,882	34,237,129
合計	734,563,882	34,237,129

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】		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	37,356,523	3,695,484
市民税(法人)	2,668,180	327,952
固定資産税	43,986,068	3,763,765
軽自動車税(種別割)	2,445,873	313,566
入湯税	50,450	1,714
都市計画税	7,673,258	654,012
その他の未収金		
民生費負担金(児童福祉費負担金)	357,520	37,964
民生使用料(児童福祉使用料)	0	0
保健衛生使用料	14,701	0
商工使用料	0	0
道路橋りょう使用料	733,375	99,724
河川使用料	164,539	14,553
住宅使用料	782,400	0
幼稚園使用料	0	0
総務手数料	4,100	0
清掃手数料	179,640	38,339
財産貸付収入(土地建物貸付収入)	179,660	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
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
延滞金	722	0
雑入(雑入)	22,186,422	1,445,091
小計	118,783,431	10,392,164
合計	118,783,431	10,392,164

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】	19,955,095,522	1,848,324,049	10,804,187,869	4,368,297,921	2,587,734,356	2,194,875,376	0	0	0
一般公共事業	3,461,870,525	294,384,414	3,450,358,771	11,511,754	0	0	0	0	0
公営住宅建設	3,131,658,651	200,837,072	1,847,421,776	444,436,875	839,800,000	0	0	0	0
災害復旧	41,755,265	7,699,998	41,755,265	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	5,735,551,444	457,489,720	3,166,114,139	1,437,071,657	923,490,000	208,875,648	0	0	0
一般単独事業	4,939,525,556	670,227,149	64,160,466	2,237,901,006	651,944,356	1,985,519,728	0	0	0
その他	2,644,734,081	217,685,696	2,234,377,452	237,376,629	172,500,000	480,000	0	0	0
【特別分】	17,363,366,963	1,796,339,760	14,857,382,596	1,711,318,367	757,726,000	36,940,000	0	0	0
臨時財政対策債	17,087,196,998	1,746,156,963	14,724,124,631	1,711,318,367	651,754,000	0	0	0	0
減税補填債	86,157,965	35,738,797	86,157,965	0	0	0	0	0	0
その他	190,012,000	14,444,000	47,100,000	0	105,972,000	36,940,000	0	0	0
合計	37,318,462,485	3,644,663,809	25,661,570,465	6,079,616,288	3,345,460,356	2,231,815,376	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
37,318,462,485	34,977,791,887	2,285,247,559	53,790,097	908,546	630,319	94,077	0	0.36%

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
37,318,462,485	3,644,663,809	3,336,530,575	3,254,794,356	3,174,126,280	3,058,677,020	11,725,573,192	5,838,833,539	2,439,918,297	845,345,417

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)	36,973,139	44,387,789	47,123,799	0	34,237,129
徴収不能引当金(流動資産)	14,070,785	561,947	4,240,568	0	10,392,164
退職手当引当金	5,027,451,000	578,277,826	461,635,826	0	5,144,093,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	426,553,990	464,373,224	426,553,990	0	464,373,224
合計	5,505,048,914	1,087,600,786	939,554,183	0	5,653,095,517

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	大分県	76,862,500	地方財政法第27条に基づく港湾整備に対する負担金
	民間児童福祉施設等整備費補助金	各児童福祉施設	160,429,000	保育環境の充実を図るため
	浄化槽設置費補助金	個人	26,706,000	合併浄化槽への設置替する者に対する補助金
	町内公民館建設等補助金	各自治区	9,083,000	町内公民館の新築、改築等をしようとする自治会に対し補助するもの
	温泉建設等補助金	各温泉	3,660,700	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
	計		276,741,200	
その他の補助金等	後期高齢者医療費負担金	大分県後期高齢者医療広域連合	1,872,026,826	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
	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	795,460,052	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
	べっぶ湯けむりエール券実行委員会負担金(プレミアム分負担金)	べっぶ湯けむりエール券実行委員会	290,584,038	物価高騰の影響を受けている市民及び事業者支援のため
	給食費負担軽減補助金	各学校、各児童福祉施設	89,550,161	子育て世帯の保護者の経済的負担軽減を図るため
	その他		6,846,853,166	
	計		9,894,474,243	
合計		10,171,215,443		

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	13,597,417,059	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	279,219,000	
		利子割交付金	4,702,000	
		配当割交付金	43,312,000	
		株式等譲渡所得割交付金	36,051,000	
		地方消費税交付金	2,887,398,000	
		環境性能割交付金	15,630,000	
		たばこ税	877,137,733	
		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	30,067,372	
		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	16,090,000	
		地方特例交付金	105,967,000	
		地方交付税	10,551,339,000	
		交通安全対策特別交付金	16,858,000	
		法人事業税交付金	189,562,000	
		分担金及び負担金	209,658,462	
		寄付金,寄附金	1,117,871,613	
		繰入金	0	
		自動車取得税交付金	4,080	
	小計		29,978,284,319	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	16,729,755,267
			都道府県等支出金	5,099,685,751
			計	21,829,441,018
		資本的補助金	国庫支出金	0
			都道府県等支出金	20,828,000
			計	20,828,000
		臨時的補助金	国庫支出金	3,298,000
			都道府県等支出金	6,892,000
			計	10,190,000
	小計		21,860,459,018	
	合計		51,838,743,337	

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	51,520,190,853	21,839,631,018	685,646,000	28,863,681,054	131,232,781
有形固定資産等の増加	2,706,140,658	745,796,313	1,043,385,634	916,958,711	0
貸付金・基金等の増加	2,562,329,895	0	0	2,560,925,834	1,404,061
その他	-8,814,850	0	0	0	-8,814,850
合計	56,779,846,556	21,860,459,018	2,816,925,000	31,978,640,546	123,821,992

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	1,095,703,382
合計	1,095,703,382