

貸借対照表
(平成22年3月31日現在)

(単位：千円)

借 方		貸 方	
〔資産の部〕		〔負債の部〕	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方債	14,788,278
①生活インフラ・国土保全	26,546,484	(2) 長期未払金	
②教育	12,152,372	①物件の購入等	0
③福祉	1,599,023	②債務保証又は損失補償	0
④環境衛生	937,264	③その他	962,459
⑤産業振興	5,966,375	長期未払金計	962,459
⑥消防	446,709	(3) 退職手当引当金	3,912,486
⑦総務	5,981,625	(4) 損失補償等引当金	13,976
有形固定資産合計	53,629,852	固定負債合計	19,677,199
(2) 売却可能資産	110,535		
公共資産合計	53,740,387		
2 投資等		2 流動負債	
(1) 投資及び出資金		(1) 翌年度償還予定地方債	1,461,485
①投資及び出資金	403,930	(2) 短期借入金（翌年度繰上充用金）	0
②投資損失引当金	0	(3) 未払金	50,613
投資及び出資金計	403,930	(4) 翌年度支払予定退職手当	0
(2) 貸付金	398,280	(5) 賞与引当金	187,186
(3) 基金等		流動負債合計	1,699,284
①退職手当目的基金	0		
②その他特定目的基金	944,088	負債合計	21,376,483
③土地開発基金	60,864		
④その他定額運用基金	113,117		
⑤退職手当組合積立金	1,572,485		
基金等計	2,690,554		
(4) 長期延滞債権	705,194		
(5) 回収不能見込額	△17,368		
投資等合計	4,180,590		
3 流動資産			
(1) 現金預金			
①財政調整基金	843,905		
②減債基金	212,949		
③歳計現金	600,955		
現金預金計	1,657,809		
(2) 未収金			
①地方税	159,642		
②その他	23,266		
③回収不能見込額	0		
未収金計	182,908		
流動資産合計	1,840,717		
資産合計	59,761,694		
		純資産の部	
		1 公共資産等整備国庫補助金等	10,576,746
		2 公共資産等整備一般財源等	34,304,253
		3 その他一般財源等	△6,491,822
		4 資産評価差額	△3,966
		純資産合計	38,385,211
		負債・純資産合計	59,761,694

※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産

①生活インフラ・国土保全	42,226
②教育	519,875
③福祉	511,702
④環境衛生	784,366
⑤産業振興	2,177,613
⑥消防	18,513
⑦総務	164,763
計	4,219,058

上の支出金に充当された財源

①国庫補助金等	1,735,648
②地方債	0
③一般財源等	2,483,410
計	4,219,058

※2 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	210,208
②債務保証又は損失補償	0
（うち共同発行地方債に係るもの）	0
③その他	1,053,866

※3 地方債残高（翌年度償還予定額を含む）のうち12,778,817千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※4 普通会計の将来負担に関する情報

項目	金額	[内訳]	
		負債計上 【(翌年度償還予定)地方債・(長期)未払金・引当金】	注記 【契約債務・偶発債務】
普通会計の将来負担額	23,082,333		
[内訳] 普通会計地方債残高	16,249,763	16,249,763	
債務負担行為支出予定額	1,347,405	83,331	1,264,074
公営事業地方債負担見込額	2,059,185		2,059,185
一部事務組合等地方債負担見込額	995,831		995,831
退職手当負担見込額	2,340,001	2,340,001	
第三セクター等債務負担見込額	90,148	0	90,148
連結実質赤字額	0		0
一部事務組合等実質赤字負担額	0		0
基金等将来負担軽減資産	15,309,416		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	1,821,982		
地方債償還額等充当歳入見込額	708,617		
地方債償還額等充当交付税見込額	12,778,817		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	7,772,917		

※5 有形固定資産のうち、土地は8,810,556千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は41,748,323千円です。

行政コスト計算書

自 平成21年4月1日
至 平成22年3月31日

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総額	(構成比率)	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	議会	支払利息	回収不能 見込計上額	その他
1	(1)人件費	3,078,413	21.2%	121,590	364,640	283,237	134,359	201,187	526,999	1,299,775	146,626		0
	(2)退職手当引当金繰入等	637,720	4.4%	23,383	70,872	59,378	28,152	41,669	110,750	272,617	30,899		0
	(3)賞与引当金繰入額	187,186	1.3%	6,863	20,803	17,429	8,263	12,231	32,508	80,020	9,069		0
	小計	3,903,319	26.9%	151,836	456,315	360,044	170,774	255,087	670,257	1,652,412	186,594		0
2	(1)物件費	1,786,813	12.3%	74,596	670,617	216,368	229,543	106,397	71,617	405,105	12,570		0
	(2)維持補修費	41,295	0.3%	16,116	13,900	1,358	3,969	634	1,263	4,055	0		0
	(3)減価償却費	1,937,666	13.4%	720,319	318,737	87,475	70,232	422,786	34,973	283,144	0		0
	小計	3,765,774	26.0%	811,031	1,003,254	305,201	303,744	529,817	107,853	692,304	12,570	0	0
3	(1)社会保障給付	2,394,232	16.5%		24,319	2,289,986	79,927						0
	(2)補助金等	2,003,802	13.8%	7,644	52,122	190,274	623,203	424,807	44,575	660,318	859		0
	(3)他会計等への支出額	1,947,664	13.4%	11,484	0	1,595,193	126,997	213,990	0	0	0		0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	216,776	1.5%	37,590	0	39,590	48,289	66,133	0	25,174	0		0
	小計	6,562,474	45.3%	56,718	76,441	4,115,043	878,416	704,930	44,575	685,492	859		0
4	(1)支払利息	269,322	1.9%								269,322		0
	(2)回収不能見込計上額	0	0.0%									0	0
	(3)その他行政コスト	0	0.0%	0	0	0	0	0	0	0			0
	小計	269,322	1.9%	0	0	0	0	0	0	0	269,322	0	0
経常行政コスト a	14,500,889		1,019,585	1,536,010	4,780,288	1,352,934	1,489,834	822,685	3,030,208	200,023	269,322	0	0
(構成比率)			7.0%	10.6%	33.0%	9.3%	10.3%	5.7%	20.9%	1.4%	1.9%	0.0%	0.0%

【経常収益】

													一般財源 振替額	
1 使用料・手数料 b	236,726		21,228	78,276	7,787	22,505	846	299	34,788	0	16,721		0	54,276
2 分担金・負担金・寄附金 c	454,338		7,456	7,770	419,757	0	11,088	0	2,406	0	0		0	5,861
経常収益合計 (b+c) d	691,064		28,684	86,046	427,544	22,505	11,934	299	37,194	0	16,721		0	60,137
d/a	4.77%		2.8%	5.6%	8.9%	1.7%	0.8%	0.0%	1.2%	0.0%	6.2%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-d	13,809,825		990,901	1,449,964	4,352,744	1,330,429	1,477,900	822,386	2,993,014	200,023	252,601	0	0	△ 60,137

純資産変動計算書

自 平成21年4月1日
至 平成22年3月31日

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	38,726,020	10,429,063	41,718,884	△ 13,421,927	0
純経常行政コスト	△ 13,809,825			△ 13,809,825	
一般財源					
地方税	4,508,752			4,508,752	
地方交付税	4,905,792			4,905,792	
その他行政コスト充当財源	1,223,918			1,223,918	
補助金等受入	2,865,740	616,389		2,249,351	
臨時損益	0			0	
災害復旧事業費	△ 31,220			△ 31,220	
公共資産除売却損益	0			0	
投資損失	0			0	
:					
科目振替					
公共資産整備への財源投入			△ 7,296,990	7,296,990	
公共資産処分による財源増		0	0	0	0
貸付金・出資金等への財源投入			136,383	△ 136,383	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	0	0	
減価償却による財源増		△ 468,706	△ 1,468,389	1,937,095	
地方債償還に伴う財源振替			1,214,365	△ 1,214,365	
資産評価替えによる変動額	△ 3,966				△ 3,966
無償受贈資産受入	0				
その他	0		0	0	
期末純資産残高	38,385,211	10,576,746	34,304,253	△ 6,491,822	△ 3,966

資金収支計算書

〔 自 平成21年4月 1日
至 平成22年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	3,477,276
物件費	1,786,813
社会保障給付	2,394,232
補助金等	2,003,802
支払利息	269,322
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	1,677,732
その他支出	72,515
支出合計	11,681,692
地方税	3,918,198
地方交付税	4,905,792
国県補助金等	3,389,341
使用料・手数料	236,726
分担金・負担金・寄附金	430,554
諸収入	114,208
地方債発行額	793,093
基金取崩額	307,082
その他収入	736,889
収入合計	14,831,883
経常的収支額	3,150,191

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	2,327,704
公共資産整備補助金等支出	306,776
他会計等への建設費充当財源繰出支出	25,358
支出合計	2,659,838
国県補助金等	711,376
地方債発行額	778,301
基金取崩額	40,800
その他収入	40,176
収入合計	1,570,653
公共資産整備収支額	△ 1,089,185

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	102
貸付金	1,000
基金積立額	350,615
定額運用基金への繰出支出	2,430
他会計等への公債費充当財源繰出支出	283,810
地方債償還額	1,540,762
支出合計	2,178,719
国県補助金等	0
貸付金回収額	25,698
基金取崩額	57,200
地方債発行額	0
公共資産等売却収入	3,660
その他収入	9,028
収入合計	95,586
投資・財務的収支額	△ 2,083,133

翌年度繰上充入金増減額	0
当年度歳計現金増減額	△ 22,127
期首歳計現金残高	623,082
期末歳計現金残高	600,955

※1 一時借入金に関する情報

- ① 資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。
- ② 平成21年度における一時借入金の借入限度額は1,500,000千円です。
- ③ 支払利息のうち、一時借入金利子はありません。

※2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額	16,864,204
繰越金	△ 366,082
地方債発行額	△ 1,571,394
財政調整基金等取崩額	△ 351,169
支出総額	△ 16,263,249
地方債償還額	1,810,084
財政調整基金等積立額	259,369
基礎的財政収支	381,763

有形固定資産明細表(平成21年度)

(単位:千円)

区分	土地 A	償却資産				貸借対照表計上額	
		取得価額 B	減価償却累計額 C	うち当年度償却額	帳簿価格 D=B-C	A+D	うち資産評価差額
生活インフラ・国土保全	4,825,716	34,234,643	12,513,875	720,319	21,720,768	26,546,484	0
道路	3,807,893	25,110,491	8,549,523	515,774	16,560,968	20,368,861	
橋りょう	61,081	2,367,386	924,839	38,699	1,442,547	1,503,628	
河川	21,993	241,723	61,487	4,933	180,236	202,229	
砂防	0	8,888	1,416	178	7,472	7,472	
海岸保全	0	0	0	0	0	0	
港湾	0	0	0	0	0	0	
都市計画	520,802	2,470,382	1,188,869	60,690	1,281,513	1,802,315	0
街路	0	141,867	44,594	2,956	97,273	97,273	
都市下水道	1,738	25,465	24,930	529	535	2,273	
区画整理	201,974	555,026	282,927	13,555	272,099	474,073	
公園	317,090	1,748,024	836,418	43,650	911,606	1,228,696	
その他	0	0	0	0	0	0	
住宅	360,980	4,026,230	1,779,423	99,894	2,246,807	2,607,787	
空港	0	0	0	0	0	0	
その他	52,967	9,543	8,318	151	1,225	54,192	
教育	884,476	17,341,902	6,074,006	318,737	11,267,896	12,152,372	0
小学校	147,203	8,001,202	2,882,862	155,533	5,118,340	5,265,543	
中学校	37,519	2,754,258	1,151,932	54,777	1,602,326	1,639,845	
高等学校	0	0	0	0	0	0	
幼稚園	22,975	892,377	309,665	12,947	582,712	605,687	
特殊学校	0	0	0	0	0	0	
大学	0	0	0	0	0	0	
各種学校	0	0	0	0	0	0	
社会教育	86,595	1,424,716	572,322	27,762	852,394	938,989	
その他	590,184	4,269,349	1,157,225	67,718	3,112,124	3,702,308	
福祉	370,251	2,816,456	1,587,684	87,475	1,228,772	1,599,023	0
保育所	13,214	148,645	69,217	4,570	79,428	92,642	
その他	357,037	2,667,811	1,518,467	82,905	1,149,344	1,506,381	
環境衛生	216,853	3,407,455	2,687,044	70,232	720,411	937,264	0
清掃	26,265	2,029,281	1,736,114	22,323	293,167	319,432	0
ごみ処理	15,928	1,188,837	1,102,326	8,384	86,511	102,439	
し尿処理	9,919	836,862	630,206	13,939	206,656	216,575	
その他	418	3,582	3,582	0	0	418	
保健衛生	59,817	270,472	181,203	8,848	89,269	149,086	
その他	130,771	1,107,702	769,727	39,061	337,975	468,746	
産業振興	1,270,110	18,731,456	14,035,191	422,786	4,696,265	5,966,375	0
労働	331,748	188,431	116,970	7,538	71,461	403,209	
農林水産業	596,162	17,475,331	13,231,671	376,964	4,243,660	4,839,822	0
造林	26,582	374,611	325,186	7,628	49,425	76,007	
林道	81,733	3,496,603	1,257,626	71,980	2,238,977	2,320,710	
治山	3,010	77,407	44,233	2,580	33,174	36,184	
砂防	0	0	0	0	0	0	
漁港	0	0	0	0	0	0	
農業農村整備	244,531	8,555,960	7,639,589	147,810	916,371	1,160,902	
海岸保全	0	0	0	0	0	0	
その他	240,306	4,970,750	3,965,037	146,966	1,005,713	1,246,019	
商工	342,200	1,067,694	686,550	38,284	381,144	723,344	0
国立公園等	2,465	18,598	18,598	0	0	2,465	
観光	177,996	746,134	470,076	26,612	276,058	454,054	
その他	161,739	302,962	197,876	11,672	105,086	266,825	
消防(警察)	157,584	975,506	686,381	34,973	289,125	446,709	0
庁舎	135	18,887	1,990	232	16,897	17,032	
その他	157,449	956,619	684,391	34,741	272,228	429,677	
総務	1,085,566	9,060,201	4,164,142	283,144	4,896,059	5,981,625	△ 3,966
庁舎等	214,814	2,428,356	835,658	47,991	1,592,698	1,807,512	
その他	870,752	6,631,845	3,328,484	235,153	3,303,361	4,174,113	△ 3,966
合計	8,810,556	86,567,619	41,748,323	1,937,666	44,819,296	53,629,852	△ 3,966

売却可能資産明細表（平成21年度）

土地

所在地	地目	面積 (㎡)	取得年度	取得価額 (千円)	回収可能価額 (千円)	差引評価差額 (千円)
挾間 城畑90	田	672.00		12,499	59	-12,440
挾間 城畑93	田	587.00		10,918	52	-10,866
挾間 城畑94	田	344.00		6,398	30	-6,368
畑田 才苑173-2	宅地	529.87		4,163	6,570	2,407
畑田 札幌278-8	宅地	633.01		8,816	8,292	-524
大龍 ウソノ尾2710-1	雑種地	7,383.00		10,547	58,946	48,399
川南 藤田110-40	雑種地	198.45		8,453	1,584	-6,869
畑田 才苑173-1	雑種地	1,184.00		9,303	9,453	150
畑田 才苑173-3	雑種地	482.00		3,787	3,848	61
川南 立道428-1	宅地	188.38		5,331	7,347	2,016
挾間 鋤崎291-1	公園	207.00		8,223	1,653	-6,570
向原 中津留366-	宅地	361.84		12,886	12,701	-185
合計	—	12,770.55	—	101,324	110,535	9,211

償却資産

名称	所在地	延床面積 (㎡)	用途	構造	取得年度	取得価額 (千円)	回収可能価額 (千円)	差引評価差額 (千円)
合計	—		—	—	—			

（注）上表は、平成21年度末現在における売却可能資産の内訳を表したものです。

投資及び出資金明細表（平成21年度）

（時価のあるもの）

（単位：千円）

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (円) (B)	時価評価額 (C) = (A) × (B)	うち評価差額	(参考)財産に関する調書記載額
合計	—	—			

（時価のないもの）

（単位：千円）

出資(出捐)先名	帳簿価額 (A)	出資(出捐)割合 (%) (B)	出資(出捐)先の 純資産額 (C)	実質価額 (D) = (B) × (C)	投資損失計上額 (D < Aの場合) (D) - (A)	(参考)財産に関する調書記載額
大分県農業信用基金協会	22,640			22,640		22,640
大分県信用保証協会	7,060			7,060		7,060
おおいた森林組合	52,190			52,190		52,190
大分県畜産協会	1,480			1,480		1,480
大分県農業農村振興公社	1,080			1,080		1,080
豊の国農業人材育成基金	11,465			11,465		11,465
大分県畜産公社	4,920			4,920		4,920
大分県地域技術振興財団	330			330		330
大分県森林整備センター	21,400			21,400		21,400
暴力追放大分県民会議	2,130			2,130		2,130
大分県腎バンク協会	210			210		210
大分県地域雇用振興協会	2,000			2,000		2,000
地域保健支援センター	189			189		189
大分勤労者サービスセンター	1,530			1,530		1,530
建設技術センター	280			280		280
大分県アイバンク協会	50			50		50
砂防フロンティア	70			70		70
別府たばこ組合	4			4		4
陣屋の村	20,000			20,000		20,000
九州高原開発株式会社	1,200			1,200		1,200
水道事業	238,250			238,250		238,250
土地開発公社	13,000			13,000		13,000
地方公営企業等金融機構出資	2,300			2,300		2,300
大分ケーブルテレコム株式会社	50			50		50
大分県市町村職員研修運営協議会出捐金	102			102		102
合計	403,930	—		403,930		403,930

貸付金明細表（平成21年度）

（単位：千円）

相手先名	貸借対照表価額	回収不能見込額
地方公営事業		
一部事務組合・広域連合		
地方独立行政法人		
地方三公社		
第三セクター等		
その他の貸付金		
優良基礎牛導入事業貸付金	1,657	0
優良雌牛導入事業貸付金	960	0
住宅新築資金貸付金	210,499	0
地域総合整備資金貸付金(川崎内科)	7,600	0
地域総合整備資金貸付金(日野病院)	133,848	0
地域総合整備資金貸付金(佐藤医院)	43,716	0
合 計	398,280	0

（注）上表には、長期延滞債権に振り替えられた貸付金は含まれていません。

基金等明細表（平成21年度）

（単位：千円）

名 称	現金・預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表 価額)	(参考)財産に関 する調書記載額
【流動資産】						
財政調整基金	843,905				843,905	843,905
減債基金	212,949				212,949	212,949
【投資等】						
その他特定目的基金	944,088				944,088	944,088
土地開発基金	60,864				60,864	60,864
その他定額運用基金	113,117				113,117	113,117
退職手当組合積立金	1,572,485				1,572,485	

長期延滞債権明細表（平成21年度）

（単位：千円）

相手先名または種別	貸借対照表価額	回収不能見込額
【貸付金】		
優良基礎牛導入事業貸付金	460	0
住宅新築資金貸付金	210,049	0
その他の貸付金		
【未収金】		
市民税	133,699	5,308
固定資産税	285,634	11,425
軽自動車税	9,373	635
入湯税	2,206	0
その他の未収金		
分担金	158	0
負担金	19,508	0
使用料	43,553	0
クラキ土地収入	554	0

未収金明細表（平成21年度）

（単位：千円）

相手先名または種別	貸借対照表価額	回収不能見込額
【貸付金】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
【未収金】		
市税等未収金		
市民税	50,088	
固定資産税	104,814	
軽自動車税	4,592	
入湯税	148	
その他の未収金		
分担金	0	
負担金	7,817	
使用料	13,067	
財産収入	977	
雑入	1,405	

債務負担行為明細表（平成21年度）

（単位：千円）

相手先名	物件の購入等	債務保証	損失補償	その他
地方独立行政法人				
地方三公社				
第三セクター等				
共同発行地方債				
その他の団体				
農道舗装事業				2,450
特養老人ホーム建設				30,900
農業水路整備事業				1,715
久住飯田南部区域				42,005
農業経営基盤強化				3,305
農村若者定住促進				12
農地開発利用促進事業				2,944

固定資産の段階的整備の状況（平成21年度）

①有形固定資産

（単位：千円）

区分	公正価値評価 認識額	帳簿価額(決算統計計上額)			資産評価差額
		当初計上額	減価償却累計額	差引	
生活インフラ・国土保全				0	0
教育				0	0
福祉				0	0
環境衛生				0	0
産業振興				0	0
消防				0	0
総務				0	0
合計	0	0	0	0	0

（注）本市では、平成20年度より固定資産台帳を段階的に整備しているところです。

②売却可能資産

（単位：千円）

区分	売却可能資産 認識額	帳簿価額(決算統計計上額)			資産評価差額
		当初計上額	減価償却累計額	差引	
生活インフラ・国土保全				0	0
教育				0	0
福祉				0	0
環境衛生				0	0
産業振興				0	0
消防				0	0
総務	110,535	114,501		114,501	-3,966
合計	110,535	114,501	0	114,501	-3,966

（注）上表には、平成21年度に新たに売却可能資産として認識したものを記載しています。