

【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05年度(令和06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	92,727,254,875	2,943,154,692	349,895,209	95,320,514,358	46,040,161,243	1,943,658,323	49,280,353,115
土地	14,273,819,365	190,562,224	45,903,216	14,418,478,373	-	-	14,418,478,373
立木竹	1,778,458,944	-	-	1,778,458,944	-	-	1,778,458,944
建物	66,139,045,701	1,374,438,742	124,277,293	67,389,207,150	40,423,944,258	1,484,005,391	26,965,262,892
工作物	10,098,296,701	1,251,273,706	-	11,349,570,407	5,614,858,987	459,652,932	5,734,711,420
船舶	1,358,000	-	-	1,358,000	1,357,998	-	2
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	436,276,164	126,880,020	179,714,700	383,441,484	-	-	383,441,484
インフラ資産	235,010,781,868	3,812,735,054	399,957,568	238,423,559,354	188,131,135,653	3,379,342,267	50,292,423,701
土地	1,143,149,310	31,735,304	17,180,319	1,157,704,295	-	-	1,157,704,295
建物	59,602,360	-	-	59,602,360	48,768,139	725,737	10,834,221
工作物	233,079,210,897	3,325,850,450	11,747,830	236,393,313,517	188,082,367,514	3,378,616,530	48,310,946,003
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	728,819,301	455,149,300	371,029,419	812,939,182	-	-	812,939,182
物品	3,293,070,983	127,202,115	7,210,370	3,413,062,728	2,712,077,784	193,172,899	700,984,944
合計	331,031,107,726	6,883,091,861	757,063,147	337,157,136,440	236,883,374,680	5,516,173,489	100,273,761,760

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	8,181,113,188	20,529,533,755	641,970,765	711,105,658	4,594,380,273	857,983,634	13,764,265,842	49,280,353,115
土地	2,515,417,748	6,274,966,473	83,559,232	14,108,324	1,538,740,090	2,760,742	3,988,925,764	14,418,478,373
立木竹	-	-	-	-	1,778,458,944	-	-	1,778,458,944
建物	3,528,812,445	12,752,031,668	460,137,534	601,860,607	628,248,932	159,769,496	8,834,402,210	26,965,262,892
工作物	2,136,882,995	1,287,321,280	98,273,999	95,136,727	522,695,237	695,453,396	898,947,786	5,734,711,420
船舶	-	-	-	-	-	-	2	2
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	-	215,214,334	-	-	126,237,070	-	41,990,080	383,441,484
インフラ資産	48,627,834,905	14,553,745	12,010,460	16,046,251	1,556,582,512	82,500	65,313,328	50,292,423,701
土地	967,044,292	7,677,880	-	-	125,928,915	82,500	56,970,708	1,157,704,295
建物	9,211,361	-	-	-	-	-	1,622,860	10,834,221
工作物	46,845,359,830	6,875,865	12,010,460	16,046,251	1,430,653,597	-	-	48,310,946,003
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	806,219,422	-	-	-	-	-	6,719,760	812,939,182
物品	7,344,540	155,612,163	32,348,607	8,126,684	12,771,667	140,938,673	343,842,610	700,984,944
合計	56,816,292,633	20,699,699,663	686,329,832	735,278,593	6,163,734,452	999,004,807	14,173,421,780	100,273,761,760

【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 無形固定資産の明細

令和05年度(令和06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	651,482,283	0	0	651,482,283	641,346,375	3,954,600	10,135,908
ソフトウェア	651,476,575	-	-	651,476,575	641,346,375	3,954,600	10,130,200
その他	5,708	-	-	5,708	-	-	5,708

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	5,700	0	3	4	0	6,663,000	3,467,201	10,135,908
ソフトウェア	-	-	-	-	-	6,663,000	3,467,200	10,130,200
その他	5,700	-	3	4	-	-	1	5,708

一般会計等

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:円)

銘柄名	株数・口数など(A)	時価単価(B)	一般会計等	取得単価(D)	取得原価(A)×(D)(E)	評価差額(C)-(E)(F)	(参考)財産に関する調書記載額
大分銀行	2,408	3,020	7,272,160	500	1,204,000	6,068,160	1,204,000
㈱オリエンタルコンサルタンツHD	38,250	3,010	115,132,500	3,135	119,914,000	-4,781,500	119,914,000
合計			122,404,660	3,635	121,118,000	1,286,660	121,118,000

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
株式会社宇佐八幡駐車場株券	5,000,000	169,272,768	3,318,518	165,954,250	10,000,000	50.0%	82,977,125		5,000,000
株式会社グリーンパークホテルうさ出資金	29,825,000	107,331,999	350,255,980	-242,923,981	89,825,000	33.2%	0	29,825,000	29,825,000
水道事業会計出資金	87,814,000	11,169,939,909	6,371,988,898	4,797,951,011	3,788,248,105	2.3%	111,219,555		87,814,000
あじむ農業公社出資金	40,000,000	73,287,099	46,887,733	26,399,366	41,000,000	97.6%	25,755,479	14,244,521	40,000,000
株式会社朝霧の庄出資金	5,000,000	15,576,966	75,076,321	-59,499,355	10,500,000	47.6%	0	5,000,000	5,000,000
宇佐市土地開発公社出資金	3,500,000	305,651,584	621,325,276	-315,673,692	3,500,000	100.0%	0	3,500,000	3,500,000
合計	171,139,000							52,569,521	171,139,000

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)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
大分畜産公社	8,230,000	5,552,872,000	3,274,169,000	2,278,703,000	2,574,540,000	0.3%	7,284,302		8,230,000	8,230,000
大分県農業信用基金協会出資金	36,950,000	93,850,301,000	87,840,217,000	6,010,084,000	6,010,084,000	0.6%	36,950,000		36,950,000	36,950,000
大分県漁業信用基金協会出資金	9,000,000	283,401,931,889	219,169,243,690	64,232,688,199	46,481,650,000	0.0%	12,437,041		9,000,000	9,000,000
大分県信用保証協会出捐金	22,553,000	241,725,309,247	217,863,768,325	23,861,540,922	17,088,845,575	0.1%	31,491,263		22,553,000	22,553,000
大分県畜産協会出資金	1,020,000	1,643,825,635	1,260,082,373	383,743,262	217,634,808	0.5%	1,798,509		1,020,000	1,020,000
大分県農業農村振興公社出資金	1,620,000	8,755,153,101	6,521,623,334	2,233,529,767	70,000,000	2.3%	51,690,260		1,620,000	1,620,000
大分県果実生産出荷安定基金協会出資金	360,000	829,116,237	113,108,156	716,008,081	455,771,413	0.1%	565,553		360,000	360,000
大分県漁業公社出資金	1,900,000	123,279,823	73,346,043	49,933,780	49,933,780	3.8%	1,900,000		1,900,000	1,900,000
大分県産業創造機構出捐金	930,000	7,301,568,378	6,034,191,647	1,267,376,731	906,278,491	0.1%	1,300,550		930,000	930,000
宇佐勤労者福祉協会出捐金	5,000,000	10,530,655	603,024	9,927,631	5,000,000	100.0%	9,927,631		5,000,000	5,000,000
暴力追放大分県民会議出捐金	3,730,000	627,304,145	809,869	626,494,276	609,092,545	0.6%	3,836,566		3,730,000	3,730,000
砂防フロンティア整備推進機構出捐金	140,000	2,165,816,831	545,822,205	1,619,994,626	400,000,000	0.0%	566,998		140,000	140,000
豊の国農業人材育成基金出資金	21,455,000	8,755,153,101	6,521,623,334	2,233,529,767	70,000,000	30.7%	684,576,874		21,455,000	21,455,000
大分県アイバンク協会出捐金	200,000	77,761,216	78,821	77,682,395	65,086,282	0.3%	238,706		200,000	200,000
公益財団法人大分県臓器移植医療協会出捐金	440,000	70,953,767	209,227	70,744,540	66,500,000	0.7%	468,084		440,000	440,000
公益財団法人森林ネットおおい出捐金	25,400,000	5,352,188,524	143,842,993	5,208,345,531	4,268,074,893	0.6%	30,995,702		25,400,000	25,400,000
大分県総合雇用推進協会出捐金	2,400,000	1,178,866,928	19,495,325	1,159,371,603	1,066,774,996	0.2%	2,608,321		2,400,000	2,400,000
大分県建設技術センター出捐金	590,000	1,815,123,354	153,545,462	1,661,577,892	30,000,000	2.0%	32,677,699		590,000	590,000
大分県地域保健支援センター出捐金	308,000	826,447,365	256,304,853	570,142,512	20,000,000	1.5%	8,780,195		308,000	308,000
宇佐地区森林組合出資金	32,006,000	177,349,000	13,577,000	163,772,000	68,449,000	46.8%	76,577,987		32,006,000	32,006,000
地方公共団体金融機構出資金	4,600,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	16,602,000,000	0.0%	118,004,048		4,600,000	4,600,000
公益財団法人大分県自治人材育成センター出捐金	173,000	538,715,924	7,795,529	530,920,395	6,000,000	2.9%	15,308,205		173,000	173,000
合計	179,005,000								179,005,000	179,005,000

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	1,004,723,443	2,103,068,200	0	0	3,107,791,643	3,107,791,643
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	530,981,260	1,111,439,000	0	0	1,642,420,260	1,642,420,260
その他(基金)	2,045,800,338	4,271,919,100	346,253,608	12,117,758	6,676,090,804	6,676,090,804
宇佐市公共施設整備基金	322,702,478	675,475,000	0	0	998,177,478	998,177,478
宇佐市土地開発基金	3,028,333	6,338,000	0	0	9,366,333	9,366,333
宇佐市職員退職手当基金	100,052,640	209,428,000	0	0	309,480,640	309,480,640
宇佐市ふるさと創生基金	76,486,952	160,100,000	0	0	236,586,952	236,586,952
宇佐市廃棄物処理施設整備負担金基金	258,419,594	540,917,000	0	0	799,336,594	799,336,594
宇佐市福祉のまちづくり基金	75,392,892	157,812,000	0	0	233,204,892	233,204,892
宇佐市中山間ふるさと農村活性化基金	2,279,149	4,770,000	0	0	7,049,149	7,049,149
宇佐市文化振興基金	4,123,726	8,632,000	0	0	12,755,726	12,755,726
宇佐航空隊史跡等保存事業基金	256,718,708	537,357,000	0	0	794,075,708	794,075,708
宇佐市図書館資料購入基金	829,725	1,737,000	0	0	2,566,725	2,566,725
宇佐市渡綱基金	1,438,821	3,013,000	0	0	4,451,821	4,451,821
宇佐市人材育成基金	888,732	1,861,000	0	0	2,749,732	2,749,732
宇佐市環境対策等基金	32,330,000	67,671,000	0	0	100,001,000	100,001,000
藤・稲尾奨学資金基金	3,873,758	8,108,000	0	0	11,981,758	11,981,758

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
ふるさと市町村圏基金	211,789,314	443,312,000	0	0	655,101,314	655,101,314
宇佐市地域振興基金	339,552,801	710,746,000	0	0	1,050,298,801	1,050,298,801
宇佐市ふるさと応援基金	159,169,218	333,171,000	0	0	492,340,218	492,340,218
宇佐市三和文庫基金	3,645,251	7,629,000	0	0	11,274,251	11,274,251
宇佐市渡綱農業振興基金	28,181,999	58,990,000	0	0	87,171,999	87,171,999
宇佐市子ども・子育て応援基金	121,225,477	253,748,000	0	0	374,973,477	374,973,477
宇佐市立和間小学校岩男次江寄附基金	19,534,586	40,890,000	0	0	60,424,586	60,424,586
宇佐市土地開発基金	0	0	346,253,608	11,313,013	357,566,621	357,566,621
宇佐市一般旅券印紙等購買基金	2,183,800	184,100	0	632,100	3,000,000	3,000,000
宇佐市用品調達基金	2,827,355	0	0	172,645	3,000,000	3,000,000
森林環境譲与税基金	14,716,572	30,803,000	0	0	45,519,572	45,519,572
宇佐市北馬城小学校高築珠美子寄附基金	3,171,457	6,639,000	0	0	9,810,457	9,810,457
横市功教育振興寄付基金	1,237,000	2,588,000	0	0	3,825,000	3,825,000
合計	3,581,505,041	7,486,426,300	346,253,608	12,117,758	11,426,302,707	11,426,302,707

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	一般会計等	
その他の貸付金					
国民年金特別納付金 元金	0	0	0	0	0
老人居室整備貸付金 元金	0	0	0	0	0
住宅新築資金等貸付金	0	0	0	0	0
誘致企業工場建設事業貸付金	0	0	0	0	0
医療施設建設事業貸付金	0	0	0	0	0
職員互助会貸付金	0	0	0	0	0
労働金庫預託金	0	0	0	0	0
中小企業融資資金預託金	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0

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		
住宅新築資金等貸付金	494,355,125	4,628,979
小計	494,355,125	4,628,979
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	18,757,887	1,362,441
市民税(法人)	1,857,226	125,846
固定資産税	49,522,332	5,540,314
軽自動車税(種別割)	4,924,322	533,390
都市計画税	2,566,126	281,457
その他の未収金		
農林水産業施設災害復旧費分担金	0	0
児童福祉費負担金	1,511,400	42,761
児童福祉費使用料	51,400	0
衛生費使用料	80,430	0
住宅使用料	67,642,767	944,852
清掃手数料	192,750	0
総務手数料_督促手数料	0	0
土地建物貸付収入	415,580	0
住宅新築資金等貸付金元利収入 利子	80,084,704	521,828
雑入	34,783,815	928,431
小計	262,390,739	10,281,320
合計	756,745,864	14,910,299

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
一般会計等		
その他の貸付金		
住宅新築資金等貸付金	0	0
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	11,166,752	775,860
市民税(法人)	728,800	49,383
固定資産税	9,226,893	1,029,616
軽自動車税(種別割)	1,487,993	161,176
都市計画税	462,714	50,622
その他の未収金		
農林水産業施設災害復旧費分担金	1,520	0
児童福祉費負担金	0	0
児童福祉費使用料	0	0
衛生費使用料	0	0
住宅使用料	3,488,820	48,733
清掃手数料	427,910	0
総務手数料_督促手数料	100	0
土地建物貸付収入	0	0
住宅新築資金等貸付金元利収入 利子	0	0
雑入	7,751,845	206,908
小計	34,743,347	2,322,298
合計	34,743,347	2,322,298

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		政府資金	一般会計等	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債		その他
	うち1年内 償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】	19,821,492,941	1,766,467,081	6,979,755,014	5,125,721,643	4,856,064,709	2,859,951,575	0	0	0
一般公共事業	621,750,093	69,902,516	621,750,093	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	528,511,867	34,974,293	508,271,867	0	0	20,240,000	0	0	0
災害復旧	131,539,340	9,118,733	131,539,340	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	550,218,626	69,860,651	550,218,626	0	0	0	0	0	0
一般単独事業	10,788,121,895	1,135,390,856	3,808,426	3,088,537,185	4,856,064,709	2,839,711,575	0	0	0
その他	7,201,351,120	447,220,032	5,164,166,662	2,037,184,458	0	0	0	0	0
【特別分】	8,432,096,394	896,468,687	6,582,961,467	0	1,413,307,491	435,827,436	0	0	0
臨時財政対策債	8,411,802,349	884,788,750	6,562,667,422	0	1,413,307,491	435,827,436	0	0	0
減税補填債	20,294,045	11,679,937	20,294,045	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	28,253,589,335	2,662,935,768	13,562,716,481	5,125,721,643	6,269,372,200	3,295,779,011	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
28,253,589,335	27,400,567,316	838,578,427	14,443,592	0	0	0	0	

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
28,253,589,335	2,662,935,768	2,548,814,077	2,506,058,317	2,538,377,721	2,306,939,637	8,837,290,440	4,613,157,213	1,732,539,205	507,476,957

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
0	

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	59,686,182	0	7,116,661	0	52,569,521
徴収不能引当金(固定資産)	13,754,378	16,739,130	15,583,209	0	14,910,299
徴収不能引当金(流動資産)	2,373,494	1,715,063	1,766,259	0	2,322,298
退職手当引当金	5,125,529,000	782,081,302	333,212,302	0	5,574,398,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	412,632,020	424,382,450	412,632,020	0	424,382,450
合計	5,613,975,074	1,224,917,945	770,310,451	0	6,068,582,568

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	一般会計等	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)	保育所緊急整備事業補助金	-	260,433,000	補助金
	強い農業づくり総合支援事業補助金(園芸施設整備)	大分県農業協同組合	130,255,000	補助金
	県営危険ため池整備事業負担金	大分県北部振興局	66,691,680	負担金
	県急傾斜地崩壊対策事業負担金	宇佐土木事務所	36,420,000	負担金
	県道整備事業負担金	宇佐土木事務所	33,551,250	負担金
	その他	-	121,590,999	-
	計		648,941,929	
その他の補助金等	医療給付費負担金	大分県後期高齢者医療広域連合	931,888,000	負担金
	宇佐・高田・国東広域事務組合負担金	宇佐・高田・国東広域事務組合	880,203,000	負担金
	地域消費喚起プレミアム商品券支援事業補助金	-	316,862,857	補助金
	中山間地域等直接支払交付金	-	255,507,910	交付金
	多面的機能支払交付金	-	245,652,035	交付金
	その他	-	1,646,799,021	-
	計		4,276,912,823	
合計		4,925,854,752		

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	一般会計等	
一般会計等	税収等	地方税	5,920,752,583	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	339,136,000	
		利子割交付金	1,811,000	
		配当割交付金	24,399,000	
		株式等譲渡所得割交付金	26,300,000	
		地方消費税交付金	1,304,379,000	
		環境性能割交付金	32,889,343	
		たばこ税	412,699,726	
		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	200,646	
		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	85,074,000	
		地方交付税	9,355,656,000	
		交通安全対策特別交付金	5,836,000	
		法人事業税交付金	101,935,000	
		分担金及び負担金	102,539,595	
		寄付金,寄附金	679,604,515	
		繰入金	68,404,048	
	小計		18,461,616,456	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	5,823,885,418
			都道府県等支出金	3,007,313,566
			計	8,831,198,984
		資本的補助金	国庫支出金	1,038,301,000
			都道府県等支出金	395,020,000
			計	1,433,321,000
		臨時的補助金	国庫支出金	83,527,000
			都道府県等支出金	144,472,000
	計		227,999,000	
	小計		10,492,518,984	
	合計		28,954,135,440	

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	一般会計等	税収等	その他
純行政コスト	33,511,226,506	9,609,692,643	1,490,091,963	16,178,848,549	6,232,593,351
有形固定資産等の増加	2,830,406,274	882,826,341	1,481,335,037	459,034,533	7,210,363
貸付金・基金等の増加	1,760,155,474	0	0	1,728,534,079	31,621,395
その他	-3	0	0	0	-3
合計	38,101,788,251	10,492,518,984	2,971,427,000	18,366,417,161	6,271,425,106

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	1,420,383,221
合計	1,420,383,221