

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)	実質価値 (D)×(F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に関する 調査記載額
水道事業	745,738,161	13,053,679,637	7,147,038,758	5,906,640,879	4,494,031,384	16.6%	980,146,138		
下水道事業	1,978,210,797	28,221,367,535	22,839,434,497	5,381,933,038	4,212,335,146	47.0%	2,621,405,900		
㈱つえーピー 有価証券	33,050,000	232,786,701	53,303,896	179,482,805	99,000,000	33.4%	59,918,250		33,050,000
㈱トライウッド 有価証券	380,000,000	861,913,916	276,531,894	585,382,022	405,400,000	93.7%	548,705,398		380,000,000
日田市市民サービス公社 出捐金	3,000,000	87,557,592	25,562,220	61,995,372	3,000,000	100.0%	61,995,372		3,000,000
新日田玖珠地域産業振興センター 出捐金	2,350,000	461,523,675	11,502,349	450,021,326	5,000,000	47.0%	211,510,023		2,350,000
㈱中津江村地球財団 出捐金	49,155,000	143,962,137	24,075,849	119,886,288	119,886,288	41.0%	49,155,000		49,155,000
上津江農業公社 出資金	10,000,000	1,094,201	99,000	995,201	995,201	100.4%	10,000,000		10,000,000
一般財団法人日田市市民協賛事業団 出捐金	6,150,000	12,761,834	0	12,761,834	3,005,346	204.6%	26,115,222		6,150,000
合計	3,207,653,958								483,705,000

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)	実質価値 (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 調査記載額 (J)
三隈川観光開発㈱ 有価証券	29,978	20,399,654	15,148,631	5,251,023	13,100,000	0.8%	40,084		29,978	100,000
KCVコミュニケーションズ㈱ 有価証券	1,000,000	2,447,464,649	406,841,758	2,040,622,891	55,000,000	1.8%	37,100,416		1,000,000	1,000,000
㈱大分県畜産公社 有価証券	4,070,000	5,552,872,000	3,274,169,000	2,278,703,000	2,574,540,000	0.2%	3,602,322		4,070,000	4,070,000
大分県デジタルネットワークセンター㈱ 有価証券	1,000,000	79,325,000	5,426,000	73,899,000	56,000,000	1.8%	1,319,625		1,000,000	1,000,000
大分県スポーツ振興基金	9,448,000								9,448,000	9,448,000
大分県農業信用基金協会	40,380,000	93,850,301,000	87,840,217,000	6,010,084,000	6,010,084,000	0.7%	40,380,000		40,380,000	40,360,000
大分県信用保証協会	40,720,000	241,725,309,247	217,863,768,325	23,861,540,922	17,088,845,575	0.2%	56,858,255		40,720,000	40,720,000
日田市森林組合	4,739,000	1,941,990,712	636,067,376	1,305,923,336	402,067,000	1.2%	15,392,387		4,739,000	4,739,000
㈱大分県畜産協会	580,000	5,552,872,000	3,274,169,000	2,278,703,000	2,574,540,000	0.0%	513,353		580,000	580,000
㈱大分県農業農村振興公社	1,740,000	8,755,153,101	6,521,623,334	2,233,529,767	70,000,000	2.5%	55,519,168		1,740,000	1,740,000
大分県漁業信用基金協会	250,000	283,401,931,889	219,169,243,690	64,232,688,199	46,481,650,000	0.0%	345,473		250,000	250,000
㈱大分県産業創造機構	4,440,000	7,301,568,378	6,034,191,647	1,267,376,731	906,278,491	0.5%	6,209,077		4,440,000	4,440,000
㈱大分県アイバンク協会	400,000	77,761,216	78,821	77,682,395	65,086,282	0.6%	477,412		400,000	400,000
豊の国農業人材育成基金	19,905,000	8,755,153,101	6,521,623,334	2,233,529,767	70,000,000	28.4%	635,120,143		19,905,000	19,905,000
㈱砂防フロンティア整備推進機構	270,000	2,165,816,831	545,822,205	1,619,994,626	400,000,000	0.1%	1,093,496		270,000	270,000
大分県農林振興機構(㈱大分県青/リンク協会)	680,000	70,953,767	209,227	70,744,540	66,500,000	1.0%	723,403		680,000	680,000
㈱暴力追放大分県民会議	4,700,000	627,304,145	809,869	626,494,276	609,092,545	0.8%	4,834,279		4,700,000	4,700,000
㈱大分県森林整備センター	73,000,000	5,352,188,524	143,842,993	5,208,345,531	4,268,074,893	1.7%	89,062,135		73,000,000	73,000,000
人材定住基金	4,000,000								4,000,000	4,000,000
㈱大分県建設技術センター	610,000	1,815,123,354	153,545,462	1,661,577,892	30,000,000	2.0%	33,785,417		610,000	610,000
㈱大分県地域保健支援センター	355,000	826,447,365	256,304,953	570,142,512	20,000,000	1.8%	10,120,030		355,000	355,000
日田郡森林組合	19,494,000	1,123,190,409	942,902,829	180,287,580	492,567,000	4.0%	7,134,833	12,359,167	7,134,833	19,494,000
㈱大分県総合雇用推進協会	1,200,000	1,178,866,928	19,495,325	1,159,371,603	1,066,774,996	0.1%	1,304,161		1,200,000	1,200,000
地方公共団体金融機構	6,300,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	16,802,000,000	0.0%	161,614,239		6,300,000	6,300,000
一般財団法人大分県市町村職員研修センター	180,000	538,715,924	7,795,529	530,920,395	6,000,000	3.0%	15,927,612		180,000	180,000
合計	239,470,978								227,111,811	239,541,000

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	6,258,948,554	0	0	0	6,258,948,554	6,258,948,554
減債基金(固定資産)	0	0	0	0	0	0
減債基金(流動資産)	1,875,004,593	0	0	0	1,875,004,593	1,875,004,593
その他(基金)	6,095,342,455	2,327,473,500	513,406,770	8,011,981	8,944,234,706	8,944,234,706
災害対策基金	702,940,244	275,286,731	0	0	978,226,975	978,226,975
市職員退職手当基金	486,178,386	190,398,353	0	0	676,576,739	676,576,739
市有施設整備基金	1,084,243,647	424,619,449	0	0	1,508,863,096	1,508,863,096
都市開発基金	172,232,836	67,452,993	23,258,770	8,011,981	270,956,580	270,956,580
土地開発基金	152,227,714	0	490,148,000	0	642,375,714	642,375,714
地域振興基金	1,890,494,799	740,365,151	0	0	2,630,859,950	2,630,859,950
国際交流事業基金	36,168,070	14,165,326	0	0	50,333,396	50,333,396
大山ダム振興開発基金	22,640,775	8,868,125	0	0	31,508,900	31,508,900
まちづくり文化基金	285,725,451	111,897,195	0	0	397,622,646	397,622,646
水郷ひた応援基金	185,341,713	72,582,498	0	0	257,924,211	257,924,211
交通児童公園建設基金	2,807,207	1,099,884	0	0	3,907,091	3,907,091
交通安全施設等整備事業基金	729,118	286,069	0	0	1,015,187	1,015,187
鶴田・平野・合鶴地区飲料水供給施設等整備管理基金	39,845,234	15,605,533	0	0	55,450,767	55,450,767
地域福祉基金	487,684,722	190,990,219	0	0	678,674,941	678,674,941
観光振興基金	77,410,013	30,313,402	0	0	107,723,415	107,723,415
ふるさと水と土保全対策基金	35,541,686	13,918,715	0	0	49,460,401	49,460,401
森林環境譲与税基金	68,077,026	26,658,630	0	0	94,735,656	94,735,656
奨学資金基金(現金分)	81,410,984	31,881,847	0	0	113,292,831	113,292,831
奨学資金基金(債権)	0	0	0	0	0	0
市民文化振興基金	53,526,474	20,961,920	0	0	74,488,394	74,488,394
市民文化会館管理運営基金	144,513,031	56,592,252	0	0	201,105,283	201,105,283
淡窓図書館児童図書購入基金	2,236,469	877,935	0	0	3,114,404	3,114,404
市民スポーツ振興基金	1,080,784	424,171	0	0	1,504,955	1,504,955
学校施設整備基金	82,286,072	32,227,102	0	0	114,513,174	114,513,174
合計	14,229,295,602	2,327,473,500	513,406,770	8,011,981	17,078,187,853	17,078,187,853

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					
奨学資金貸付金元金収入	273,496,776	0	40,913,000	0	314,409,776
災害援護資金貸付金元利収入	13,518,457	0	2,568,783	0	16,087,240
合計	287,015,233	0	43,481,783	0	330,497,016

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		
奨学資金貸付金元金収入	15,582,621	0
災害援護資金貸付金元利収入	4,686,048	0
住宅新築資金等貸付等	91,739,031	0
小計	112,007,700	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	17,111,709	1,584,063
市民税(法人)	438,565	35,380
固定資産税	46,373,922	7,251,668
軽自動車税(種別割)	3,090,555	325,955
都市計画税	5,533,675	846,999
その他の未収金		
農業費分担金	0	0
農林水産施設災害復旧費分担金	0	0
児童福祉費負担金	2,463,640	620,370
総務費負担金	120,000	0
総務使用料	1,227,040	0
児童福祉使用料(認定こども園使用料)	194,850	0
保健衛生使用料(飲用井戸使用料)	121,840	0
道路橋梁使用料	1,303	0
住宅使用料(市営住宅使用料、市営住宅駐車場使用料)	41,657,178	0
清掃手数料(L尿処理手数料、豚糞尿処理手数料)	44,376	423
商工使用料	4,350	0
雑入-雑入	35,674,428	913,596
雑入-学校給食費収入	1,414,758	0
違約金及び延滞利息-違約金	0	0
給水施設使用料	147,400	0
外来収入 診療費一部負担金収入	145,875	0
小計	155,765,464	11,578,454
合計	267,773,164	11,578,454

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		
奨学資金貸付金元金収入	1,653,000	0
災害援護資金貸付金元利収入	802,532	0
住宅新築資金等貸付等	0	0
小計	2,455,532	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税(個人)	17,371,195	1,578,738
市民税(法人)	510,000	41,143
固定資産税	26,573,956	4,152,202
軽自動車税(種別割)	2,098,226	220,330
都市計画税	3,042,443	465,318
その他の未収金		
農業費分担金	800,000	0
農林水産施設災害復旧費分担金	7,552,480	0
児童福祉費負担金	0	0
総務費負担金	0	0
総務使用料	23,380	0
児童福祉使用料(認定こども園使用料)	0	0
保健衛生使用料(飲用井戸使用料)	15,370	0
道路橋梁使用料	1,189	0
住宅使用料(市営住宅使用料、市営住宅駐車場使用料)	9,455,441	0
清掃手数料(L尿処理手数料、豚糞尿処理手数料)	248,208	2,368
商工使用料	0	0
雑入-雑入	6,150,038	157,242
雑入-学校給食費収入	2,644,822	0
違約金及び延滞利息-違約金	10,001,310	0
給水施設使用料	31,720	0
外来収入 診療費一部負担金収入	0	0
小計	86,519,778	6,617,341
合計	88,975,310	6,617,341

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】	21,244,750,286	2,722,946,505	14,401,671,176	79,366,905	6,148,783,432	295,657,134	0	0	0	319,271,639
一般公共事業	141,111,567	12,915,127	130,585,189	0	0	10,526,378	0	0	0	0
公営住宅建設	979,239,899	70,853,138	890,918,679	0	13,711,138	74,610,082	0	0	0	0
災害復旧	2,815,849,573	208,461,608	2,768,271,797	0	37,877,776	9,700,000	0	0	0	0
教育・福祉施設	400,668,030	62,261,984	354,847,356	0	0	45,820,674	0	0	0	0
一般単独事業	6,578,289,258	1,378,005,139	0	22,984,740	6,097,194,518	155,000,000	0	0	0	303,110,000
その他	10,329,591,959	990,449,509	10,257,048,155	56,382,165	0	0	0	0	0	16,161,639
【特別分】	11,839,625,942	1,190,252,984	11,563,576,093	238,548,149	0	37,501,700	0	0	0	0
臨時財政対策債	11,541,364,580	1,159,036,825	11,305,366,908	235,997,672	0	0	0	0	0	0
減税補填債	118,362,705	17,843,223	91,937,000	0	0	26,425,705	0	0	0	0
その他	179,898,657	13,372,936	166,272,185	2,550,477	0	11,075,995	0	0	0	0
合計	33,084,376,228	3,913,199,489	25,965,247,269	317,915,054	6,148,783,432	333,158,834	0	0	0	319,271,639

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
33,084,376,228	32,358,441,493	400,829,131	290,350,937	11,476,674	15,156,948	8,073,151	47,894	

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
33,084,376,228	3,913,199,489	3,815,565,405	3,745,738,476	3,610,606,850	3,327,048,432	10,996,745,064	3,050,825,097	589,331,389	35,316,026

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
21,504,208,009	利率見直（5年・10年）

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)	12,665,440	29,239,023	30,326,009	0	11,578,454
徴収不能引当金(流動資産)	6,149,340	3,912,011	3,444,010	0	6,617,341
退職手当引当金	4,012,335,000	419,598,830	281,183,830	0	4,150,750,000
損失補償等引当金	2,094,000	0	663,000	0	1,431,000
賞与等引当金	393,725,937	430,750,621	393,725,937	0	430,750,621
合計	4,426,969,717	883,500,485	709,342,786	0	4,601,127,416

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)	県施行土木工事費負担金(街路)	日田土木事務所	33,640,000	賦課金に類する負担金
	県施行土木工事費負担金(道路)	玖珠土木事務所	5,251,500	賦課金に類する負担金
	県施行土木工事費負担金(道路)	日田土木事務所	56,891,248	賦課金に類する負担金
	浄化槽設置整備補助金	-	27,360,000	その他補助交付金
	ごみステーション設置補助金	-	166,200	その他補助交付金
	その他	-	949,076,070	
	計		1,072,385,018	
その他の補助金等	療養給付費負担金	大分県後期高齢者医療広域連合	999,629,000	その他負担金
	消防事業負担金	日田玖珠広域消防組合	684,473,270	一部事務組合負担金
	子育て世帯生活支援特別給付金		96,500,000	
	移住者ひた暮らし支援事業補助金		16,220,000	
	おおいた子育てほっとクーポン		4,268,000	
	一般会計(その他)	-	3,330,331,444	-
	令和5年度 水道事業事務負担金	日田市上下水道事業	545,617	
	日田市上下水道料金窓口・徴収関連業務委託(給水施設事業特別会計負担金)	日田市上下水道事業	564,960	
	水道検針ハンディターミナルシステム賃借料(給水施設事業特別会計負担金)	日田市上下水道事業	9,516	
	水道料金システム用機器保守委託料(給水施設事業特別会計負担金)	日田市上下水道事業	45,122	
	代診医派遣負担金		652,916	
	天瀬複合施設電気料負担金		482,457	
	天瀬総合福祉センター 浄化槽管理費用(東溪診療所分)		279,193	
	天瀬総合福祉センター 廃棄物収集負担金(東溪診療所分)		94,910	
	診療所会計(その他)		681,000	
	計		5,134,777,405	
	合計		6,207,162,423	

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	7,662,196,344	
		地方消費税清算金	0	
		地方譲与税	611,359,000	
		利子割交付金	1,989,000	
		配当割交付金	26,845,000	
		株式等譲渡所得割交付金	28,955,000	
		地方消費税交付金	1,579,946,000	
		自動車取得税等交付金	41,371,000	
		たばこ税	503,309,604	
		ゴルフ場利用税交付金	21,935,674	
		地方特例交付金	68,566,000	
		地方交付税	12,421,772,000	
		交通安全対策特別交付金	7,135,000	
		法人事業税交付金	130,958,000	
		分担金及び負担金	68,746,458	
		寄付金,寄附金	489,603,852	
		繰入金	200,000	
	小計		23,664,887,932	
	国県等補助金	経常的補助金	国庫支出金	6,233,557,694
			都道府県等支出金	2,977,221,851
			計	9,210,779,545
		資本的補助金	国庫支出金	402,274,000
			都道府県等支出金	365,200,000
			計	767,474,000
		臨時的補助金	国庫支出金	247,540,000
			都道府県等支出金	557,757,000
			計	805,297,000
		小計		10,783,550,545
	合計		34,448,438,477	

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	37,873,321,528	10,305,351,545	1,948,540,000	18,136,944,944	7,482,485,039
有形固定資産等の増加	2,171,165,617	478,199,000	1,024,079,000	668,887,617	
貸付金・基金等の増加	1,964,126,964	0	0	1,886,436,371	77,690,593
その他	20,395,644	0	0		20,395,644
合計	42,029,009,753	10,783,550,545	2,972,619,000	20,692,268,932	7,580,571,276

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	936,521,821
合計	936,521,821