

# 全体附属明細書

## 1. 全体貸借対照表の内容に関する明細

### (1) 資産項目の明細

#### ①有形固定資産の明細

(単位：千円)

| 区分     | 前年度末残高<br>(A) | 本年度増加額<br>(B) | 本年度減少額<br>(C) | 本年度末残高<br>(A)+(B)-(C)<br>(D) | 本年度末<br>減価償却累計額<br>(E) | 本年度償却額<br>(F) | 本年度末<br>減損損失累計額<br>(G) | 本年度減損額<br>(H) | 差引本年度末残高<br>(D)-(E)-(G) |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|-------------------------|
| 事業用資産  | 103,372,058   | 899,634       | 681,799       | 103,589,894                  | 57,333,331             | 1,664,653     | 0                      | 0             | 46,256,563              |
| 土地     | 18,122,556    | 142,712       | 115,206       | 18,150,062                   | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 18,150,062              |
| 立木竹    | 584,772       | 2,440         | 19,569        | 567,643                      | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 567,643                 |
| 建物     | 80,501,710    | 336,443       | 187,939       | 80,650,214                   | 54,517,682             | 1,546,911     | 0                      | 0             | 26,132,532              |
| 工作物    | 4,090,694     | 57,794        | 6,858         | 4,141,630                    | 2,815,649              | 117,742       | 0                      | 0             | 1,325,981               |
| 船舶     | 0             | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 0                       |
| 浮標等    | 0             | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 0                       |
| 航空機    | 0             | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 0                       |
| その他    | 0             | 0             | 0             | 0                            | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 0                       |
| 建設仮勘定  | 72,327        | 360,246       | 352,227       | 80,346                       | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 80,346                  |
| インフラ資産 | 164,885,255   | 3,813,090     | 2,048,418     | 166,649,927                  | 55,036,168             | 2,969,041     | 0                      | 0             | 111,613,760             |
| 土地     | 8,677,649     | 139,694       | 0             | 8,817,344                    | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 8,817,344               |
| 建物     | 2,021,609     | 0             | 6,425         | 2,015,184                    | 1,227,171              | 36,405        | 0                      | 0             | 788,014                 |
| 工作物    | 151,595,002   | 1,732,331     | 68,289        | 153,259,044                  | 53,516,105             | 2,898,292     | 0                      | 0             | 99,742,939              |
| その他    | 640,936       | 9,015         | 1,339         | 648,612                      | 292,891                | 34,344        | 0                      | 0             | 355,721                 |
| 建設仮勘定  | 1,950,059     | 1,932,050     | 1,972,365     | 1,909,743                    | 0                      | 0             | 0                      | 0             | 1,909,743               |
| 物品     | 4,061,131     | 80,134        | 13,418        | 4,127,847                    | 3,566,599              | 166,677       | 0                      | 0             | 561,248                 |
| 合計     | 272,318,444   | 4,792,858     | 2,743,635     | 274,367,668                  | 115,936,098            | 4,800,371     | 0                      | 0             | 158,431,570             |

## ②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：千円)

| 区分     | 生活インフラ・<br>国土保全 | 教育         | 福祉        | 環境衛生    | 産業振興      | 消防        | 総務         | その他 | 合計          |
|--------|-----------------|------------|-----------|---------|-----------|-----------|------------|-----|-------------|
| 事業用資産  | 2,855,816       | 22,927,297 | 1,345,508 | 621,397 | 4,722,807 | 1,109,759 | 12,673,979 | 0   | 46,256,563  |
| 土地     | 1,341,463       | 9,265,676  | 699,905   | 466,980 | 1,770,755 | 472,469   | 4,132,814  | 0   | 18,150,062  |
| 立木竹    | 0               | 0          | 0         | 0       | 567,643   | 0         | 0          | 0   | 567,643     |
| 建物     | 1,498,743       | 13,249,414 | 640,674   | 131,398 | 2,240,555 | 60,042    | 8,311,705  | 0   | 26,132,532  |
| 工作物    | 15,610          | 412,207    | 4,929     | 242     | 86,285    | 577,248   | 229,460    | 0   | 1,325,981   |
| 船舶     | 0               | 0          | 0         | 0       | 0         | 0         | 0          | 0   | 0           |
| 浮標等    | 0               | 0          | 0         | 0       | 0         | 0         | 0          | 0   | 0           |
| 航空機    | 0               | 0          | 0         | 0       | 0         | 0         | 0          | 0   | 0           |
| その他    | 0               | 0          | 0         | 0       | 0         | 0         | 0          | 0   | 0           |
| 建設仮勘定  | 0               | 0          | 0         | 22,777  | 57,569    | 0         | 0          | 0   | 80,346      |
| インフラ資産 | 109,723,494     | 1,193,020  | 0         | 0       | 688,191   | 0         | 9,054      | 0   | 111,613,760 |
| 土地     | 8,019,179       | 791,117    | 0         | 0       | 7,048     | 0         | 0          | 0   | 8,817,344   |
| 建物     | 643,307         | 135,653    | 0         | 0       | 0         | 0         | 9,054      | 0   | 788,014     |
| 工作物    | 98,797,503      | 266,251    | 0         | 0       | 679,185   | 0         | 0          | 0   | 99,742,939  |
| その他    | 355,721         | 0          | 0         | 0       | 0         | 0         | 0          | 0   | 355,721     |
| 建設仮勘定  | 1,907,785       | 0          | 0         | 0       | 1,958     | 0         | 0          | 0   | 1,909,743   |
| 物品     | 9,551           | 218,476    | 10,025    | 221     | 135,318   | 33,479    | 154,178    | 0   | 561,248     |
| 合計     | 112,588,861     | 24,338,793 | 1,355,533 | 621,617 | 5,546,316 | 1,143,238 | 12,837,211 | 0   | 158,431,570 |

全体行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(単位：千円)

| 区分          | 生活インフラ・<br>国土保全 | 教育        | 福祉         | 環境衛生      | 産業振興      | 消防        | 総務          | 合計         |
|-------------|-----------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| 経常費用        | 3,726,453       | 5,206,212 | 29,538,864 | 2,414,764 | 2,142,870 | 1,320,097 | 4,536,397   | 48,885,658 |
| 業務費用        | 3,103,030       | 4,616,584 | 3,742,493  | 1,404,449 | 916,026   | 135,898   | 6,574,893   | 20,493,374 |
| 人件費         | 439,781         | 1,421,467 | 1,316,321  | 353,289   | 416,436   | 52,469    | 1,555,787   | 5,555,550  |
| 職員給与費       | 389,014         | 956,931   | 1,110,157  | 296,440   | 341,375   | 0         | 1,243,061   | 4,336,980  |
| 賞与等引当金繰入額   | 41,151          | 101,228   | 114,846    | 31,359    | 36,112    | 0         | 128,845     | 453,541    |
| 退職手当引当金繰入額  | 0               | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0           | 0          |
| その他         | 9,615           | 363,308   | 91,318     | 25,490    | 38,949    | 52,469    | 183,881     | 765,029    |
| 物件費等        | 2,659,999       | 3,181,184 | 1,954,324  | 991,618   | 495,894   | 82,091    | 4,284,855   | 13,649,964 |
| 物件費         | 333,288         | 2,035,064 | 1,892,754  | 967,712   | 298,774   | 35,466    | 2,067,918   | 7,630,977  |
| 維持補修費       | 149,789         | 221,003   | 10,005     | 12,164    | 19,575    | 1,235     | 162,054     | 575,825    |
| 減価償却費       | 2,176,922       | 925,117   | 51,565     | 11,741    | 177,544   | 45,391    | 2,054,882   | 5,443,162  |
| その他         | 0               | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0           | 0          |
| その他の業務費用    | 3,251           | 13,934    | 471,847    | 59,543    | 3,697     | 1,338     | 734,251     | 1,287,860  |
| 支払利息        | 0               | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 227,999     | 227,999    |
| 徴収不能引当金繰入額  | 0               | 0         | 7,806      | 0         | 0         | 0         | 20,293      | 28,100     |
| その他         | 3,251           | 13,934    | 464,041    | 59,543    | 3,697     | 1,338     | 485,958     | 1,031,761  |
| 移転費用        | 623,423         | 589,628   | 25,796,371 | 1,010,315 | 1,226,844 | 1,184,199 | △ 2,038,496 | 28,392,283 |
| 補助金等        | 622,977         | 548,677   | 17,084,945 | 1,008,178 | 1,225,980 | 1,182,857 | △ 59,177    | 21,614,437 |
| 社会保障給付      | 0               | 40,523    | 6,730,055  | 2,002     | 0         | 0         | 0           | 6,772,580  |
| 他会計への繰出金    | 0               | 0         | 1,981,284  | 0         | 0         | 0         | △ 1,981,284 | 0          |
| その他         | 446             | 428       | 88         | 134       | 863       | 1,342     | 1,965       | 5,266      |
| 経常収益        | 0               | 2         | 63,968     | 0         | 0         | 0         | 3,194,579   | 3,258,549  |
| 使用料及び手数料    | 0               | 0         | 1,175      | 0         | 0         | 0         | 2,344,014   | 2,345,189  |
| その他         | 0               | 2         | 62,793     | 0         | 0         | 0         | 850,565     | 913,360    |
| 純経常行政コスト    | 3,726,453       | 5,206,210 | 29,474,896 | 2,414,764 | 2,142,870 | 1,320,097 | 1,341,818   | 45,627,109 |
| 臨時損失        | 17,751          | 2,260     | 0          | 3,621     | 48,465    | 835       | 45,047      | 117,979    |
| 災害復旧事業費     | 0               | 0         | 0          | 0         | 43,091    | 0         | 0           | 43,091     |
| 資産除売却損      | 17,751          | 2,260     | 0          | 3,621     | 5,374     | 835       | 40,585      | 70,426     |
| 投資損失引当金繰入額  | 0               | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0           | 0          |
| 損失補償等引当金繰入額 | 0               | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 3,211       | 3,211      |
| その他         | 0               | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 1,251       | 1,251      |
| 臨時利益        | 0               | 602       | 0          | 0         | 14,549    | 0         | 9,338       | 24,489     |
| 資産売却益       | 0               | 602       | 0          | 0         | 14,549    | 0         | 9,327       | 24,478     |
| その他         | 0               | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 11          | 11         |
| 純行政コスト      | 3,744,204       | 5,207,868 | 29,474,896 | 2,418,385 | 2,176,786 | 1,320,931 | 1,377,527   | 45,720,598 |

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：千円)

| 銘柄名 | 株数・口数など<br>(A) | 時価単価<br>(B) | 貸借対照表計上額<br>(A) × (B)<br>(C) | 取得単価<br>(D) | 取得原価<br>(A) × (D)<br>(E) | 評価差額<br>(C) - (E)<br>(F) | (参考) 財産に関する<br>調書記載額 |
|-----|----------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| 合計  | 0              |             | 0                            |             |                          | 0                        | 0                    |

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：千円)

| 相手先名              | 出資金額<br>(貸借対照表計上額)<br>(A) | 資産<br>(B)  | 負債<br>(C) | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合 (%)<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) × (F)<br>(G) | 投資損失引当金<br>計上額<br>(H) | (参考) 財産に関する<br>調書記載額 |
|-------------------|---------------------------|------------|-----------|--------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| 大田原市水道事業          | 1,706,134                 | 13,521,606 | 7,321,877 | 6,199,729                | 5,853,486  | 29.15                        | 1,807,054                | 0                     | 1,706,134            |
| (一財) 大田原市管理公社     | 10,000                    | 42,104     | 3,947     | 38,157                   | 10,000     | 100.00                       | 38,157                   | 0                     | 10,000               |
| 大田原地域職業訓練センター管理公社 | 4,100                     | 8,016      | 1,029     | 6,987                    | 5,000      | 82.00                        | 5,729                    | 0                     | 4,100                |
| (公財) 那須野が原文化振興財団  | 15,000                    | 257,187    | 101,989   | 155,198                  | 30,000     | 50.00                        | 77,599                   | 0                     | 15,000               |
| (公財) 大田原市農業公社     | 20,000                    | 64,886     | 478       | 64,408                   | 60,500     | 33.06                        | 21,292                   | 0                     | 20,000               |
| (株) 大田原まちづくりカンパニー | 31,000                    | 250,100    | 164,548   | 85,552                   | 100,000    | 31.00                        | 26,521                   | 0                     | 31,000               |
| (株) 大田原ツーリズム      | 50,000                    | 65,825     | 72,450    | △ 6,625                  | 65,000     | 76.92                        | △ 5,096                  | 50,000                | 50,000               |
| 合計                | 1,836,234                 | 14,209,722 | 7,666,317 | 6,543,405                | 6,123,986  |                              | 1,971,255                | 50,000                | 1,836,234            |

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：千円)

| 相手先名                  | 出資金額<br>(A) | 資産<br>(B)   | 負債<br>(C)   | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合 (%)<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) × (F)<br>(G) | 強制評価減<br>(H) | 貸借対照表計上額<br>(A) - (H)<br>(I) | (参考) 財産に関する<br>調書記載額 |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|----------------------|
| 栃木県農業信用基金協会           | 15,540      | 229,957,027 | 221,061,690 | 8,895,338                | 4,847,060  | 0.32                         | 28,518                   | 0            | 15,540                       | 15,540               |
| 栃木県信用保証協会             | 16,884      | 576,023,712 | 523,998,054 | 52,025,658               | 33,655,941 | 0.05                         | 26,117                   | 0            | 16,884                       | 16,884               |
| (公財) 栃木県環境保全公社        | 61          | 35,987      | 426         | 35,562                   | 30,000     | 0.20                         | 72                       | 0            | 61                           | 61                   |
| (公財) 栃木県農業振興公社        | 14,822      | 2,412,732   | 1,014,161   | 1,398,570                | 986,310    | 1.50                         | 21,018                   | 0            | 14,822                       | 14,822               |
| (公財) とちぎ建設技術センター      | 518         | 2,966,866   | 686,425     | 2,280,441                | 55,000     | 0.94                         | 21,477                   | 0            | 518                          | 518                  |
| (社福) とちぎ健康福祉協会        | 880         | 8,667,690   | 1,582,015   | 7,085,675                | 131,929    | 0.67                         | 47,261                   | 0            | 880                          | 880                  |
| (公財) 栃木県シルバー人材センター連合会 | 320         | 164,281     | 89,609      | 74,672                   | 30,000     | 1.07                         | 797                      | 0            | 320                          | 320                  |
| 栃木県林業従業者育成確保基金        | 15,829      | 8,080,000   | 0           | 8,080,000                | 808,000    | 1.96                         | 158,287                  | 0            | 15,829                       | 15,829               |
| (公財) 栃木県国際交流協会        | 1,898       | 362,406     | 34,392      | 328,014                  | 298,000    | 0.64                         | 2,089                    | 0            | 1,898                        | 1,898                |
| 大田原市地域福祉基金            | 166,000     | 173,625     | 0           | 173,625                  | 173,625    | 95.61                        | 166,000                  | 0            | 166,000                      | 166,000              |
| (公財) 栃木県観光物産協会        | 530         | 705,641     | 98,188      | 607,453                  | 382,310    | 0.14                         | 842                      | 0            | 530                          | 530                  |
| (公財) 栃木県暴力追放県民センター    | 4,031       | 607,221     | 10,994      | 596,227                  | 589,037    | 0.68                         | 4,080                    | 0            | 4,031                        | 4,031                |
| (公財) 栃木県臓器移植推進協会      | 2,444       | 319,065     | 8,051       | 311,014                  | 311,965    | 0.78                         | 2,436                    | 0            | 2,444                        | 2,444                |
| 地方公共団体金融機構            | 5,800       | 23,894      | 23,445      | 449                      | 16,602,000 | 0.03                         | 0                        | 0            | 5,800                        | 5,800                |
| (一財) 砂防フロンティア整備推進機構   | 120         | 2,195,772   | 617,634     | 1,578,138                | 400,000    | 0.03                         | 473                      | 0            | 120                          | 120                  |
| 大田原市森林組合              | 1,831       | 713,213     | 346,997     | 366,216                  | 92,318     | 1.98                         | 7,264                    | 0            | 1,831                        | 1,831                |
| (株) 栃木県畜産公社           | 7,000       | 4,023,404   | 4,922,775   | △ 899,371                | 967,200    | 0.72                         | △ 6,509                  | 0            | 7,000                        | 7,000                |
| 合計                    | 254,508     | 837,432,536 | 754,494,855 | 82,937,681               | 60,360,694 |                              | 480,224                  | 0            | 254,508                      | 254,508              |

## ④基金の明細

(単位：千円)

| 種類                   | 現金預金      | 有価証券 | 土地      | その他   | 合計<br>(貸借対照表計上額) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|----------------------|-----------|------|---------|-------|------------------|---------------------|
| 財政調整基金               | 2,093,416 | 0    | 0       | 0     | 2,093,416        | 2,093,416           |
| 減債基金                 | 496,869   | 0    | 0       | 0     | 496,869          | 496,869             |
| 奨学基金                 | 122,030   | 0    | 0       | 0     | 122,030          | 122,030             |
| スクラム基金               | 603,369   | 0    | 0       | 0     | 603,369          | 603,369             |
| あすなる基金               | 94,536    | 0    | 0       | 0     | 94,536           | 94,536              |
| スポーツ文化振興基金           | 94,794    | 0    | 0       | 0     | 94,794           | 94,794              |
| 子育て支援基金              | 8,609     | 0    | 0       | 0     | 8,609            | 8,609               |
| 中山間地域農村環境保全基金        | 14,962    | 0    | 0       | 0     | 14,962           | 14,962              |
| 公共施設整備等基金            | 1,881,894 | 0    | 0       | 0     | 1,881,894        | 1,881,894           |
| みどりと景観保全基金           | 3,061     | 0    | 0       | 0     | 3,061            | 3,061               |
| 結婚支援事業基金             | 4,124     | 0    | 0       | 0     | 4,124            | 4,124               |
| 学校教育施設整備基金           | 11,055    | 0    | 0       | 0     | 11,055           | 11,055              |
| 土地開発基金               | 131,218   | 0    | 320,071 | 0     | 451,288          | 451,288             |
| 高額療養費資金貸付基金          | 9,867     | 0    | 0       | 133   | 10,000           | 10,000              |
| 高額介護サービス費資金貸付基金      | 1,000     | 0    | 0       | 0     | 1,000            | 1,000               |
| 収入印紙等購入基金            | 1,637     | 0    | 0       | 2,363 | 4,000            | 4,000               |
| 森林環境譲与税基金            | 186,430   | 0    | 0       | 0     | 186,430          | 186,430             |
| 大田原市新型コロナウイルス感染症対策基金 | 12,035    | 0    | 0       | 0     | 12,035           | 12,035              |
| 国民健康保険財政調整基金         | 848,915   | 0    | 0       | 0     | 848,915          | 848,915             |
| 介護保険財政調整基金           | 759,922   | 0    | 0       | 0     | 759,922          | 759,922             |
| 合計                   | 7,379,742 | 0    | 320,071 | 2,496 | 7,702,310        | 7,702,310           |

## ⑤貸付金の明細

(単位：千円)

| 相手先名または種別       | 長期貸付金    |                | 短期貸付金    |                | (参考)<br>貸付金計 |
|-----------------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|
|                 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |              |
| 一般会計等           |          |                |          |                |              |
| 地方公営事業          |          |                |          |                |              |
| その他の公営事業会計      |          |                |          |                |              |
| 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         |          |                |          |                |              |
| 奨学資金貸付金         | 285,865  | 0              | 50,964   | 0              | 336,829      |
| 大田原市保留床取得等資金貸付金 | 133,400  | 0              | 0        | 0              | 133,400      |
| 合計              | 419,265  | 0              | 50,964   | 0              | 470,229      |

## ⑥長期延滞債権の明細

(単位：千円)

| 相手先名または種別                 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |
|---------------------------|----------|----------------|
| 【貸付金】                     |          |                |
| 第三セクター等                   |          |                |
| その他の貸付金                   |          |                |
| 諸収入／奨学金貸付返還金収入（過年度分）      | 4,212    | 0              |
| 小計                        | 4,212    | 0              |
| 【未収金】                     |          |                |
| 税等未収金                     |          |                |
| 市税／固定資産税／滞納繰越分            | 88,819   | 9,669          |
| 市税／市民税／個人／滞納繰越分           | 21,549   | 1,992          |
| 市税／都市計画税／滞納繰越分            | 5,905    | 639            |
| 市税／軽自動車税／滞納繰越分            | 4,431    | 609            |
| 市税／市民税／法人／滞納繰越分           | 1,926    | 147            |
| 国民健康保険税／一般／医療給付費分滞納繰越分    | 36,487   | 4,981          |
| 国民健康保険税／一般／後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 12,304   | 1,482          |
| 国民健康保険税／一般／介護納付金分滞納繰越分    | 6,840    | 793            |
| 保険料／第1号被保険者保険料（滞納繰越分）     | 2,613    | 523            |
| 後期高齢者医療普通徴収保険料（滞納繰越分）     | 113      | 12             |
| その他の未収金                   |          |                |
| 諸収入／生活保護法における個人からの返還金（過年） | 21,175   | 0              |
| 諸収入／児童扶養手当過年度過誤払戻入収入      | 2,768    | 0              |
| 住宅使用料／市営市有住宅使用料（滞納繰越分）    | 2,243    | 0              |
| 諸収入／過年度外国人留学生市営住宅利用負担金    | 868      | 0              |
| 諸収入廃校施設等貸付に伴う経費負担金（滞納繰越分） | 799      | 0              |
| 諸収入／小中学校給食費（滞納繰越分）        | 409      | 0              |
| 民生費負担金／保育所入所児童保護者負担金（滞納）  | 276      | 2              |
| 諸収入／児童手当過年度過誤払戻入収入（過年度）   | 225      | 0              |
| 諸収入／老人福祉施設入所者負担金（過年度）     | 75       | 0              |
| 衛生使用料／過年度市営墓地管理料          | 57       | 0              |

|                        |         |        |
|------------------------|---------|--------|
| 子育て短期支援事業利用者負担金（滞納繰越分） | 13      | 0      |
| 児童福祉費負担金／公立保育園給食費（滞納分） | 12      | 0      |
| 諸収入／一般被保険者返納金（滞納繰越分）   | 744     | 0      |
| 諸収入／返納金                | 567     | 0      |
| 諸収入／過年度返納金に伴う加算金       | 227     | 0      |
| 小計                     | 211,445 | 20,849 |
| 合計                     | 215,657 | 20,849 |

## ⑦未収金の明細

(単位：千円)

| 相手先名または種別                 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |
|---------------------------|----------|----------------|
| 【貸付金】                     |          |                |
| 第三セクター等                   |          |                |
| その他の貸付金                   |          |                |
| 諸収入／奨学金貸付返還金収入            | 465      | 0              |
| 小計                        | 465      | 0              |
| 【未収金】                     |          |                |
| 税等未収金                     |          |                |
| 市税／固定資産税／現年課税分            | 17,136   | 1,865          |
| 市税／市民税／個人／現年課税分           | 8,141    | 753            |
| 市税／軽自動車税／現年課税分            | 1,691    | 232            |
| 市税／都市計画税／現年課税分            | 1,075    | 116            |
| 市税／市民税／法人／現年課税分           | 532      | 41             |
| 国民健康保険税／一般／医療給付費分現年課税分    | 17,103   | 2,000          |
| 国民健康保険税／一般／後期高齢者支援金分現年課税分 | 6,927    | 709            |
| 国民健康保険税／一般／介護納付金分現年課税分    | 2,899    | 345            |
| 保険料／第1号被保険者保険料（現年度分）      | 1,773    | 287            |
| 後期高齢者医療普通徴収保険料（現年度分）      | 891      | 59             |
| その他の未収金                   |          |                |
| 諸収入／生活保護法における個人からの返還金・徴収金 | 12,765   | 0              |
| 諸収入／光ファイバーケーブル賃借料         | 10,855   | 0              |
| 住宅使用料／市営市有住宅使用料（現年分）      | 3,355    | 0              |
| 諸収入／地域イントラネット事業損失補償還付金    | 1,485    | 0              |
| 諸収入／小中学校給食費               | 1,453    | 0              |
| 諸収入／障害児通所支援給付費返還金         | 1,037    | 0              |
| 児童福祉費負担金／子育て短期支援事業利用者負担金  | 236      | 0              |
| 児童福祉費負担金／保育所入所児童保護者負担金    | 204      | 1              |
| 衛生使用料／市営墓地管理料             | 56       | 0              |
| 財産収入／土地貸付収入               | 54       | 0              |

|                     |         |       |
|---------------------|---------|-------|
| 衛生費負担金／産後ケア利用者負担金   | 40      | 0     |
| 諸収入／自動販売機電気使用料      | 2       | 0     |
| 諸収入／一般被保険者返納金（現年度分） | 423     | 0     |
| 給水収益                | 53,957  | 1,247 |
| 下水収益                | 98,107  | 1,171 |
| 小計                  | 242,198 | 8,827 |
| 合計                  | 242,663 | 8,827 |

(2) 負債項目の明細

① 地方債等（借入先別）の明細

(単位：千円)

| 種類      | 地方債等残高     |               | 政府資金       | 地方公共団体<br>金融機構 | 市中銀行 | その他の<br>金融機関 | 市場公募債 | その他     |         |
|---------|------------|---------------|------------|----------------|------|--------------|-------|---------|---------|
|         |            | うち1年内<br>償還予定 |            |                |      |              |       | うち共同発行債 | うち住民公募債 |
| 【通常分】   |            |               |            |                |      |              |       |         |         |
| 一般公共事業  | 23,410,468 | 2,952,569     | 23,410,468 | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 公営住宅建設  | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 災害復旧    | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 教育・福祉施設 | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 一般単独事業  | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| その他     | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 【特別分】   |            |               |            |                |      |              |       |         |         |
| 臨時財政対策債 | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 減税補てん債  | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 退職手当債   | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| その他     | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 【その他】   | 0          | 0             | 0          | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |
| 合計      | 23,410,468 | 2,952,569     | 23,410,468 | 0              | 0    | 0            | 0     | 0       | 0       |

② 地方債等（利率別）の明細

(単位：千円)

| 地方債等残高     | 1.5%以下     | 1.5%超<br>2.0%以下 | 2.0%超<br>2.5%以下 | 2.5%超<br>3.0%以下 | 3.0%超<br>3.5%以下 | 3.5%超<br>4.0%以下 | 4.0%超 | (参考)<br>加重平均<br>利率 |
|------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|--------------------|
| 34,732,533 | 28,279,647 | 3,702,451       | 2,588,582       | 102,065         | 59,788          | 0               | 0     | 0.0000             |

③ 地方債等（返済期間別）の明細

(単位：千円)

| 地方債等残高     | 1年以内      | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超<br>15年以内 | 15年超<br>20年以内 | 20年超    |
|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------|
| 34,732,533 | 3,949,401 | 3,701,501   | 3,413,912   | 3,161,937   | 3,006,874   | 10,430,736   | 4,391,366     | 1,819,897     | 856,908 |

④ 特定の契約条項が付された地方債等の概要

(単位：千円)

| 特定の契約条項が<br>付された地方債等残高 | 契約条項の概要 |
|------------------------|---------|
|                        |         |

## ⑤引当金の明細

(単位：千円)

| 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 |           |
| 徴収不能引当金（固定資産） | 20,682    | 21,973  | 21,807  | 0   | 20,849    |
| 徴収不能引当金（流動資産） | 8,879     | 5,530   | 5,582   | 0   | 8,827     |
| 退職手当引当金       | 4,856,361 | 0       | 221,224 | 0   | 4,635,137 |
| 損失補償等引当金      | 0         | 3,211   | 0       | 0   | 3,211     |
| 賞与等引当金        | 428,493   | 453,541 | 428,493 | 0   | 453,541   |
| 合計            | 5,314,416 | 484,255 | 677,107 | 0   | 5,121,564 |

2. 全体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：千円)

| 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<br>(所有外資産分) | 最終処分場整備事業費負担金               | 那須地区広域行政事務組合   | 78,724     | 最終処分場整備事業費に対する負担金          |
|                              | 広域クリーンセンター事業費負担金(基幹的設備改良事業) | 那須地区広域行政事務組合   | 4,022      | 基幹的設備改良事業に対する負担金           |
|                              | 消火栓設置工事負担金                  | 水道事業管理者        | 2,178      | 消火栓設置工事に対する負担金             |
|                              | 広域クリーンセンター事業費負担金(焼却施設整備事業)  | 那須地区広域行政事務組合   | 18,576     | 焼却施設整備事業に対する負担金            |
|                              | 計                           |                | 103,500    |                            |
| その他の補助金等                     | 一般被保険者療養給付費                 | 栃木県国民健康保険団体連合会 | 4,632,229  | 医療機関等に対する保険者負担金            |
|                              | 国民健康保険事業費納付金                | 栃木県            | 1,119,218  | 国民健康保険事業に対する負担金            |
|                              | 後期高齢者医療広域連合納付金              | 栃木県後期高齢者医療広域連合 | 912,371    | 後期高齢者医療に要する負担金             |
|                              | 居宅介護サービス給付費                 | 栃木県国民健康保険団体連合会 | 2,047,018  | 介護サービス利用に対する給付費            |
|                              | 那須地区消防組合負担金                 | 那須地区消防本部       | 644,509    | 運営費等に対する負担金                |
|                              | その他(特会分)                    |                | 5,391,858  |                            |
|                              | 施設型給付費                      | 学校法人等          | 1,106,185  | 施設型給付費に係る補助金               |
|                              | 栃木県後期高齢者医療広域連合事務費市町負担金      | 栃木県後期高齢者医療広域連合 | 759,631    | 療養給付費に対する負担金               |
|                              | 広域クリーンセンター事業費負担金(施設管理費)     | 那須地区広域行政事務組合   | 474,059    | 施設運営費に対する負担金               |
|                              | 退職手当負担金                     | 栃木県市町村総合事務組合   | 358,744    | 退職手当組合に対する負担金              |
|                              | 多面的機能支払交付金                  | 環境保全会等         | 240,948    | 多面的機能や地域資源の質向上を図る活動に対する交付金 |
|                              | 特定地域型保育給付                   | 保育園等           | 250,156    | 特定地域型保育給付に係る補助金            |
|                              | 企業誘致条例に基づく企業立地奨励金           | 事業者            | 150,880    | 企業誘致条例に基づく奨励金              |
|                              | 放課後児童健全育成事業補助金              | 児童クラブ等         | 235,704    | 放課後児童健全育成事業に対する補助金         |
|                              | し尿処理費負担金                    | 那須地区広域行政事務組合   | 119,335    | し尿処理費に対する負担金               |
|                              | その他                         |                | 3,068,094  |                            |
|                              | 計                           |                | 21,510,937 |                            |
|                              | 合計                          |                | 21,614,437 |                            |

3. 全体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：千円)

| 会計   | 区分               | 財源の内容            | 金額                   |            |
|------|------------------|------------------|----------------------|------------|
| 一般会計 | 税収等              | 市税               | 10,994,079           |            |
|      |                  | その他              | △ 70,664             |            |
|      |                  | 地方譲与税            | 402,608              |            |
|      |                  | 利子割交付金           | 3,486                |            |
|      |                  | 配当割交付金           | 70,158               |            |
|      |                  | 株式等譲渡所得割交付金      | 99,574               |            |
|      |                  | 法人事業税交付金         | 209,203              |            |
|      |                  | 地方消費税交付金         | 1,961,155            |            |
|      |                  | ゴルフ場利用税交付金       | 56,784               |            |
|      |                  | 環境性能割交付金         | 48,552               |            |
|      |                  | 地方特例交付金          | 372,465              |            |
|      |                  | 地方交付税            | 6,757,351            |            |
|      |                  | 交通安全対策特別交付金      | 6,058                |            |
|      |                  | 分担金及び負担金         | 213,121              |            |
|      |                  | 寄附金              | 310,857              |            |
|      |                  | 繰入金              | 70,585               |            |
|      |                  |                  | 小計                   | 21,505,372 |
|      | 国県等補助金           | 資本的補助金           | 投資活動収入として収納した国庫支出金   | 522,490    |
|      |                  |                  | 投資活動収入として収納した都道府県支出金 | 34,257     |
|      |                  |                  |                      | 計          |
|      |                  | 業務収入として収納した国庫支出金 | 5,803,393            |            |
|      | 臨時収入として収納した国庫支出金 | 47,357           |                      |            |

|                   |        |            |                    |            |
|-------------------|--------|------------|--------------------|------------|
|                   |        | 経常的<br>補助金 | 業務収入として収納した都道府県支出金 | 2,997,710  |
|                   |        |            | 臨時収入として収納した都道府県支出金 | 42,174     |
|                   |        |            | 計                  | 8,890,634  |
|                   |        | 小計         |                    |            |
| 合計                |        |            |                    | 30,952,754 |
| 国民健康保険事業費特<br>別会計 | 税金等    | 国民健康保険税    |                    | 1,373,375  |
|                   |        | 小計         |                    |            |
|                   | 国県等補助金 | 資本的<br>補助金 |                    | 0          |
|                   |        |            | 計                  | 0          |
|                   |        | 経常的<br>補助金 | 業務収入として収納した国庫支出金   | 3,999      |
|                   |        |            | 臨時収入として収納した国庫支出金   | 29         |
|                   |        |            | 業務収入として収納した都道府県支出金 | 5,626,663  |
|                   | 計      | 5,630,691  |                    |            |
|                   | 小計     |            |                    | 5,630,691  |
|                   | 合計     |            |                    |            |
| 介護保険特別会計          | 税金等    | 保険料        |                    | 1,711,722  |
|                   |        | 支払基金交付金    |                    | 1,818,947  |
|                   |        | 小計         |                    |            |
|                   | 国県等補助金 | 資本的<br>補助金 |                    | 0          |
|                   |        |            | 計                  | 0          |
|                   |        | 経常的<br>補助金 | 業務収入として収納した国庫支出金   | 1,572,073  |
|                   |        |            | 臨時収入として収納した国庫支出金   | 32         |
|                   |        |            | 業務収入として収納した都道府県支出金 | 1,013,729  |
|                   | 計      | 2,585,834  |                    |            |

|             |        |                  |                  |           |
|-------------|--------|------------------|------------------|-----------|
|             |        | 小計               |                  | 2,585,834 |
|             | 合計     |                  |                  | 6,116,503 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 税金等    | 後期高齢者医療保険料       |                  | 728,310   |
|             |        | 小計               |                  | 728,310   |
|             | 国県等補助金 | 資本的補助金           |                  | 0         |
|             |        |                  | 計                | 0         |
|             |        | 経常的補助金           |                  | 0         |
|             |        |                  | 計                | 0         |
| 小計          |        | 0                |                  |           |
| 合計          |        |                  | 728,310          |           |
| 水道事業会計      | 税金等    | 工事負担金戻入          |                  | 142,944   |
|             |        | その他              |                  | △ 12,223  |
|             |        | 小計               |                  | 130,721   |
|             | 国県等補助金 | 資本的補助金           | 投資活動収入として収入した支出金 | 28,048    |
|             |        |                  | 計                | 28,048    |
|             |        | 経常的補助金           | 長期前受金戻入          | 31,765    |
|             |        |                  | 計                | 31,765    |
|             | 小計     |                  | 59,812           |           |
| 合計          |        |                  | 190,533          |           |
| 下水道事業会計     | 税金等    | 工事負担金戻入          |                  | 889,831   |
|             |        | その他              |                  | △ 676,747 |
|             |        | 小計               |                  | 213,084   |
|             | 資本的補助金 | 投資活動収入として収納した支出金 | 76,258           |           |
|             |        | 計                | 76,258           |           |

|  |        |            |         |         |
|--|--------|------------|---------|---------|
|  | 国県等補助金 | 経常的<br>補助金 | 長期前受金戻入 | 172,700 |
|  |        |            | 計       | 172,700 |
|  | 小計     |            |         | 248,958 |
|  | 合計     |            |         | 462,042 |

## (2) 財源情報の明細

(単位：千円)

| 区分         | 金額         | 内訳         |           |            |           |
|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
|            |            | 国県等補助金     | 地方債等      | 税収等        | その他       |
| 純行政コスト     | 45,720,598 | 17,311,623 | 492,262   | 23,442,058 | 4,474,655 |
| 有形固定資産等の増加 | 2,880,949  | 661,052    | 988,900   | 1,230,997  | 0         |
| 貸付金・基金等の増加 | 1,507,377  | 0          | 0         | 1,507,377  | 0         |
| その他        | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         |
| 合計         | 50,108,924 | 17,972,675 | 1,481,162 | 26,180,432 | 4,474,655 |

#### 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：千円)

| 種類     | 本年度末残高    |
|--------|-----------|
| 要求払預金  | 1,724,800 |
| 特別会計預金 | 623,190   |
| 公営企業預金 | 1,466,899 |
| 合計     | 3,814,889 |