

連結貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	52,518,009	固定負債	15,453,584
有形固定資産	43,105,076	地方債等	9,379,322
事業用資産	13,096,279	長期未払金	37
土地	7,225,618	退職手当引当金	3,240,350
立木竹	106,448	損失補償等引当金	-
建物	17,670,425	その他	2,833,875
建物減価償却累計額	△ 13,184,205	流動負債	2,237,372
工作物	8,751,017	1年内償還予定地方債等	1,778,891
工作物減価償却累計額	△ 7,477,887	未払金	174,968
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	236,163
航空機	-	預り金	44,188
航空機減価償却累計額	-	その他	3,163
その他	-	負債合計	17,690,957
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	4,862	固定資産等形成分	56,231,370
インフラ資産	28,801,892	余剰分(不足分)	△ 14,336,169
土地	1,919,299	他団体出資等分	-
建物	873,079		
建物減価償却累計額	△ 613,355		
工作物	94,643,323		
工作物減価償却累計額	△ 68,104,799		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	84,345		
物品	5,184,422		
物品減価償却累計額	△ 3,977,517		
無形固定資産	790		
ソフトウェア	325		
その他	465		
投資その他の資産	9,412,142		
投資及び出資金	68,009		
有価証券	-		
出資金	68,009		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	207,961		
長期貸付金	4,352		
基金	7,799,648		
減債基金	117,560		
その他	7,682,088		
その他	1,346,535		
徴収不能引当金	△ 14,363		
流動資産	7,066,149		
現金預金	2,812,755		
未収金	529,295		
短期貸付金	5,598		
基金	3,707,764		
財政調整基金	3,707,764		
減債基金	-		
棚卸資産	20,670		
その他	1,578		
徴収不能引当金	△ 11,510		
繰延資産	2,000		
資産合計	59,586,158	純資産合計	41,895,201
		負債及び純資産合計	59,586,158

【様式第2号】

連結行政コスト計算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
経常費用	23,160,616
業務費用	10,607,465
人件費	3,899,041
職員給与費	3,147,917
賞与等引当金繰入額	53,932
退職手当引当金繰入額	60,056
その他	637,136
物件費等	6,008,057
物件費	3,175,649
維持補修費	194,821
減価償却費	2,634,380
その他	3,207
その他の業務費用	700,366
支払利息	76,701
徴収不能引当金繰入額	24,576
その他	599,090
移転費用	12,553,151
補助金等	10,855,907
社会保障給付	1,392,699
他会計への繰出金	263,693
その他	40,852
経常収益	2,287,135
使用料及び手数料	1,979,510
その他	307,625
純経常行政コスト	20,873,481
臨時損失	72,610
災害復旧事業費	2,208
資産除売却損	70,063
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	339
臨時利益	1,690
資産売却益	1,037
その他	653
純行政コスト	20,944,401

連結純資産変動計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

(単位：千円)

科目	合計	固定資産 等形成分		
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)	他団体出資等分
前年度末純資産残高	41,939,260	58,007,463	△ 16,068,203	0
純行政コスト(△)	△ 20,944,401		△ 20,944,401	0
財源	20,860,845		20,860,845	0
税収等	14,623,703		14,623,703	0
国県等補助金	6,237,142		6,237,142	0
本年度差額	△ 83,556		△ 83,556	0
固定資産等の変動(内部変動)		△ 1,743,824	1,743,824	
有形固定資産等の増加		721,999	△ 721,999	
有形固定資産等の減少		△ 2,679,927	2,679,927	
貸付金・基金等の増加		1,111,276	△ 1,111,276	
貸付金・基金等の減少		△ 897,172	897,172	
資産評価差額	-	-		
無償所管換等	39,521	39,521		
他団体出資等分の増加	-			-
他団体出資等分の減少	-			-
比例連結割合変更に伴う差額	△ 552,682	△ 555,300	2,618	
その他	552,658	483,511	69,148	
本年度純資産変動額	△ 44,059	△ 1,776,092	1,732,034	0
本年度末純資産残高	41,895,201	56,231,370	△ 14,336,169	0

【様式第4号】

連結資金収支計算書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

(単位：千円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	20,176,787
業務費用支出	7,623,636
人件費支出	3,888,866
物件費等支出	3,373,221
支払利息支出	76,701
その他の支出	284,848
移転費用支出	12,553,151
補助金等支出	10,855,907
社会保障給付支出	1,392,699
他会計への繰出支出	263,693
その他の支出	40,852
業務収入	22,764,728
税収等収入	14,594,227
国県等補助金収入	5,936,013
使用料及び手数料収入	1,960,095
その他の収入	274,392
臨時支出	2,547
災害復旧事業費支出	2,208
その他の支出	339
臨時収入	26,620
業務活動収支	2,612,013
【投資活動収支】	
投資活動支出	1,740,478
公共施設等整備費支出	698,130
基金積立金支出	855,287
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	181,681
その他の支出	5,380
投資活動収入	680,617
国県等補助金収入	85,957
基金取崩収入	296,164
貸付金元金回収収入	180,938
資産売却収入	1,153
その他の収入	116,405
投資活動収支	△ 1,059,861
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,764,917
地方債等償還支出	1,764,917
その他の支出	-
財務活動収入	678,669
地方債等発行収入	678,669
その他の収入	-
財務活動収支	△ 1,086,249
本年度資金収支額	465,903
前年度末資金残高	2,312,227
比例連結割合変更に伴う差額	△ 6,482
本年度末資金残高	2,771,648
前年度末歳計外現金残高	26,525
本年度歳計外現金増減額	14,582
本年度末歳計外現金残高	41,107
本年度末現金預金残高	2,812,755

注記（連結）

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

- ① 有形固定資産……………取得原価
ただし、開始時の評価時の評価基準及び評価方法については、原則再調達原価としています。
また、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。
- ② 無形固定資産……………取得原価
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。
取得原価が判明しているもの……………取得原価
取得原価が不明なもの……………再調達原価

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 貯蔵品……………先入先出法による原価法

(3) 有価証券等の評価基準及び評価方法

- ① 出資金（市場価格のないもの）……………出資金額

(4) 有形固定資産等の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
なお、主な耐用年数は以下のとおりです。
建物 5年～50年
工作物 5年～60年
物品 3年～20年
- ② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
（ソフトウェアについては、当市における見込利用期間（5年）に基づく定額法によっています。）
- ③ リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……………自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
 - イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……………リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法

(5) 引当金の計上基準及び算定方法

- ① 徴収不能引当金
未収金については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。
長期延滞債権については、過去5年間の平均不納欠損率により、徴収不能見込額を計上しています。
- ② 退職手当引当金
期末自己都合要支給額を計上しています。
- ③ 賞与等引当金
翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

(6) リース取引の処理方法

- ① ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。
- ② オペレーティング・リース取引
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(7) 連結資金収支計算書における資金の範囲

現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物
なお、現金及び現金同等物には、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

2 重要な後発事象

特になし

3 追加情報

(1) 財務書類を理解するために必要と認められる事項

① 連結財務書類の対象範囲は次のとおりです。

南那須地区広域行政事務組合	一部事務組合	比例連結	66.70%
栃木県市町村総合事務組合（一般会計）	一部事務組合	比例連結	2.56%
栃木県市町村総合事務組合（特別会計）	一部事務組合	比例連結	4.00%
栃木県市町村総合事務組合（消防災害補償事業）	一部事務組合	比例連結	3.93%
栃木県市町村総合事務組合（非常勤職員災害補償事業）	一部事務組合	比例連結	3.16%
栃木県後期高齢者医療広域連合	一部事務組合	比例連結	1.45%
一般財団法人那須烏山市農業公社	第三セクター	全部連結	

一部事務組合・広域連合は、各構成団体の経費負担割合等に基づき比例連結の対象としています。
第三セクター等は、出資割合が50%を超える団体は全部連結の対象としています。

② 出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度の計数としています。

③ 千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

連結附属明細書

1. 連結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 (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)	本年度末 減損損失累計額 (G)	本年度減損額 (H)	差引本年度末残高 (D)-(E)-(G) (J)
事業用資産	33,776,031	87,233	129,289	33,733,975	20,637,696	314,889	0	0	13,096,279
土地	7,226,749	157	1,288	7,225,618	0	0	0	0	7,225,618
立木竹	106,448	0	0	106,448	0	0	0	0	106,448
建物	17,747,355	7,669	84,599	17,670,425	13,184,205	262,728	0	0	4,486,220
工作物	8,695,479	42,645	11,503	8,726,622	7,453,491	52,160	0	0	1,273,131
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	36,762	31,900	4,862	0	0	0	0	4,862
インフラ資産	97,064,490	543,354	95,008	97,512,836	68,710,944	1,969,672	0	0	28,801,892
土地	1,912,785	6,577	63	1,919,299	0	0	0	0	1,919,299
建物	858,679	14,400	0	873,079	613,355	21,469	0	0	259,725
工作物	94,262,965	392,418	19,270	94,636,113	68,097,589	1,948,202	0	0	26,538,524
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	30,061	129,959	75,675	84,345	0	0	0	0	84,345
物品	5,336,346	136,332	288,256	5,184,422	3,977,517	61,691	0	0	1,206,905
合計	136,176,867	766,919	512,553	136,431,233	93,326,156	2,346,252	0	0	43,105,076

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・ 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	46,025	5,044,320	806,008	56,900	642,787	141,374	6,358,865	0	13,096,279
土地	14,934	2,881,014	167,554	56,900	143,941	58,600	3,902,675	0	7,225,618
立木竹	0	0	0	0	106,448	0	0	0	106,448
建物	29,901	1,787,804	635,306	0	357,864	48,571	1,626,773	0	4,486,220
工作物	1,191	375,501	3,148	0	34,534	34,203	824,555	0	1,273,131
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	0	0	0	4,862	0	4,862
インフラ資産	27,420,031	719,366	0	0	651,859	0	10,636	0	28,801,892
土地	641,682	682,690	0	0	586,961	0	7,966	0	1,919,299
建物	272,311	2,928	0	0	4,185	0	△ 19,700	0	259,725
工作物	26,441,393	33,747	0	0	60,713	0	2,670	0	26,538,524
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	64,645	0	0	0	0	0	19,700	0	84,345
物品	676,416	16,713	3,614	9,239	1,529	163,236	336,158	0	1,206,905
合計	28,142,472	5,780,399	809,623	66,139	1,296,174	304,609	6,705,659	0	43,105,076

連結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・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	0	0	△ 631,529	0	△ 4,000	△ 13,964	5,091,131	4,441,638
業務費用	0	0	△ 31,851	0	0	0	3,149,485	3,117,635
人件費	0	0	0	0	0	0	1,726,146	1,726,146
職員給与費	0	0	0	0	0	0	1,315,582	1,315,582
賞与等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	43,963	43,963
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	60,056	60,056
その他	0	0	0	0	0	0	306,545	306,545
物件費等	0	0	△ 31,566	0	0	0	1,279,290	1,247,723
物件費	0	0	△ 31,566	0	0	0	846,753	815,187
維持補修費	0	0	0	0	0	0	139,068	139,068
減価償却費	0	0	0	0	0	0	290,262	290,262
その他	0	0	0	0	0	0	3,207	3,207
その他の業務費用	0	0	△ 285	0	0	0	144,050	143,766
支払利息	0	0	0	0	0	0	10,791	10,791
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	538	538
その他	0	0	△ 285	0	0	0	132,721	132,437
移転費用	0	0	△ 599,679	0	△ 4,000	△ 13,964	1,941,646	1,324,003
補助金等	0	0	△ 599,679	0	△ 4,000	△ 13,964	1,931,353	1,313,710
社会保障給付	0	0	0	0	0	0	19	19
他会計への繰出金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	10,274	10,274
経常収益	0	0	△ 37,986	0	0	0	1,541,710	1,503,724
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	1,493,042	1,493,042
その他	0	0	△ 37,986	0	0	0	48,668	10,682
純経常行政コスト	0	0	△ 593,543	0	△ 4,000	△ 13,964	3,549,421	2,937,915
臨時損失	0	0	0	0	0	0	339	339
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	339	339
臨時利益	0	0	0	0	0	0	587	587
資産売却益	0	0	0	0	0	0	587	587
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
純行政コスト	0	0	△ 593,543	0	△ 4,000	△ 13,964	3,549,173	2,937,666

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 (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A) × (B) (C)	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
合計	0		0			0	0

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：千円)

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
栃木農業信用基金協会出資金	7,850	0	0	0	0	0.00	0	0	7,850	7,850
栃木県信用保証協会出資金	7,274	0	0	0	0	0.00	0	0	7,274	7,274
那須南森林組合出資金	10	0	0	0	0	0.00	0	0	10	10
(財) 栃木県農業後継者育成基金出資金	6,682	0	0	0	0	0.00	0	0	6,682	6,682
国有林分収育林契約出資金	7,203	0	0	0	0	0.00	0	0	7,203	7,203
(財) 栃木県森林整備公社出資金	1,100	0	0	0	0	0.00	0	0	1,100	1,100
(財) 栃木県国際交流協会出資金	1,140	0	0	0	0	0.00	0	0	1,140	1,140
(福) とちぎ健康福祉協会出資金	418	0	0	0	0	0.00	0	0	418	418
(財) 栃木県シルバー人材センター連合会出資金	152	0	0	0	0	0.00	0	0	152	152
栃木県林業従業者育成確保基金出資金	3,457	0	0	0	0	0.00	0	0	3,457	3,457
(財) とちぎ県産品振興協会出資金	220	0	0	0	0	0.00	0	0	220	220
(財) 栃木県建設技術センター出資金	58	0	0	0	0	0.00	0	0	58	58
(財) 栃木県暴力追放県民センター出資金	1,395	0	0	0	0	0.00	0	0	1,395	1,395
地方公営企業等金融機構出資金	2,000	0	0	0	0	0.00	0	0	2,000	2,000
(株) 栃木県畜産公社出資金	7,000	0	0	0	0	0.00	0	0	7,000	7,000
内水面漁業振興基金出資金	50	0	0	0	0	0.00	0	0	50	50
合計	46,009	0	0	0	0		0	0	46,009	46,009

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 (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	2,763,348	0	0	0	2,763,348	2,763,348
減債基金	117,560	0	0	0	117,560	117,560
市有施設整備基金	1,885,953	169,872	0	0	2,055,825	2,055,825
土地開発基金	138,646	0	61,571	0	200,217	200,217
ふるさと応援基金	23,282	0	0	0	23,282	23,282
庁舎整備基金	1,982,488	0	0	0	1,982,488	1,982,488
地域振興基金	1,100,622	439,378	0	0	1,540,000	1,540,000
収入印紙等購買基金	850	0	0	1,151	2,000	2,000
地域福祉基金	252,925	0	0	0	252,925	252,925
富士見台工業団地整備管理基金	35,556	0	0	0	35,556	35,556
奨学基金	74,307	330,000	0	0	404,307	404,307
学校施設整備基金	166,984	0	0	0	166,984	166,984
図書館振興基金	3,368	0	0	0	3,368	3,368
熊田診療所運営基金	5,333	0	0	0	5,333	5,333
森林環境整備促進基金	28,731	0	0	0	28,731	28,731
まち・ひと・しごと創生推進基金	1,101	0	0	0	1,101	1,101
国民健康保険財政調整基金	477,709	0	0	0	477,709	477,709
国民健康保険高額療養資金貸付基金	10,065	0	0	0	10,065	10,065
国民健康保険診療所運営基金	97,753	0	0	0	97,753	97,753
介護保険財政調整基金	410,501	0	0	0	410,501	410,501
合計	9,577,082	939,250	61,571	1,151	10,579,053	10,579,053

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) 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	
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					
災害援護資金貸付金	4,352	0	5,598	0	9,949
合計	4,352	0	5,598	0	9,949

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 計上額
【貸付金】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
固定資産税	164,098	10,996
個人市民税	5,674	380
軽自動車税	1,380	92
法人市民税	703	47
保育園利用料保護者負担金	179	12
国民健康保険税	33,131	2,484
介護保険料	1,273	244
後期高齢者保険料	1,063	90
その他の未収金		
小計	207,501	14,346
合計	207,501	14,346

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 計上額
【貸付金】		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
固定資産税	24,235	6,529
個人市民税	6,428	1,732
軽自動車税	639	172
法人市民税	432	116
放課後児童クラブ利用料保護者負担金	58	16
国民健康保険税	20,965	1,572
介護保険料	2,475	211
後期高齢者保険料	254	21
その他の未収金		
土木費国庫補助金	105,305	0
農林水産業費県補助金	86,000	0
生活保護費返還金	1,038	280
市営住宅使用料	14	4
諸収入（水道事業会計）	12,743	271
小計	260,584	10,923
合計	260,584	10,923

(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 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内 償還予定									
【通常分】											
一般公共事業	98,091	1,129	98,091	0	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	299,283	66,087	299,283	0	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	41,800	16,066	41,800	0	0	0	0	0	0	0	0
一般単独事業	3,272,963	730,151	0	492,448	2,567,034	213,481	0	0	0	0	0
その他	555,818	31,634	555,818	0	0	0	0	0	0	0	0
【特別分】											
臨時財政対策債	4,590,684	490,719	3,006,747	203,289	1,380,648	0	0	0	0	0	0
減税補てん債	18,900	7,293	18,900	0	0	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	100,174	15,583	0	0	0	100,174	0	0	0	0	0
【その他】											
合計	8,977,713	1,358,662	4,020,640	695,737	3,947,681	313,655	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 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
8,977,713	8,528,234	443,938	5,541	0	0	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 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
8,977,713	1,358,662	1,269,258	1,153,336	973,419	787,513	2,450,049	798,446	187,029	0

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 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）	15,848	14,346	15,848	0	14,346
徴収不能引当金（流動資産）	3,294	9,422	1,793	0	10,923
退職手当引当金	2,841,411	0	37,750	0	2,803,661
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	123,740	123,523	118,446	0	128,817
合計	2,984,292	147,290	173,836	0	2,957,747

2. 連結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 (所有外資産分)	浄化槽設置整備事業補助金(50基)		18,866	
	一級河川荒川(塩谷)の河川改修に伴う付帯工事		72,500	
	木造住宅耐震改修費補助金		6,200	
	水利施設整備事業費負担金		1,815	
	その他		1,386	
	計		100,767	
その他の補助金等	南那須地区広域行政事務組合負担金	南那須地区広域行政事務組合	1,417,186	
	広域連合市町負担金	後期高齢者医療広域連合	249,352	
	電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金		130,700	
	いちご一会とちぎ国体那須烏山市実行委員会交付金		109,000	
	その他		1,244,367	
	計		3,150,605	
合計			3,251,372	

3. 連結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	その他	△ 15,033
		市税	3,496,068
		地方譲与税	150,097
		利子割交付金	786
		配当割交付金	15,152
		株式等譲渡所得割交付金	11,211
		法人事業税交付金	47,426
		地方消費税交付金	632,565
		ゴルフ場利用税交付金	45,133
		環境性能割交付金	14,445
		地方特例交付金	15,958
		地方交付税	4,561,729
		交通安全対策特別交付金	2,092
		分担金及び負担金	39,813
		寄附金	28,572
		繰入金	15,033
		自動車取得税交付金	210
		その他	△ 638
			小計
		資本的 補助金	投資活動収入として収納した国庫支出金
	投資活動収入として収納した都道府県支出金		5,255
	計		85,957

	国県等補助金	経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	2,036,108	
			業務収入として収納した都道府県支出金	935,506	
			臨時収入として収納した国庫支出金	25,367	
			計	2,996,980	
	小計	3,082,937			
合計				12,143,557	
熊田診療所特別会計	税込等	繰入金		9,670	
		その他		△ 9,670	
		小計		0	
	国県等補助金	資本的補助金			0
			計		0
		経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	8,776	
			臨時収入として収納した都道府県支出金	150	
		計		8,926	
	小計		8,926		
	合計				8,926
国民健康保険特別会計 (事業勘定)	税込等	国民健康保険税		611,116	
		繰入金		242,580	
		その他		△ 242,580	
		小計		611,116	
	国県等補助金	資本的補助金			0
			計		0
		経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	77	
			業務収入として収納した都道府県支出金	2,554,848	

			計	2,554,925	
			小計	2,554,925	
			合計	3,166,041	
国民健康保険特別会計 (診療施設勘定)	税金等			0	
			小計	0	
	国県等補助金	資本的補助金			0
				計	0
		経常的補助金	臨時収入として収納した都道府県支出金		450
				計	450
			小計	450	
		合計	450		
後期高齢者医療特別会計	税金等	後期高齢者医療保険料		256,795	
		繰入金		97,832	
		その他		△ 97,832	
			小計	256,795	
	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	256,795	
税金等	保険料		596,453		
	支払基金交付金		723,257		
	繰入金		453,399		

介護保険特別会計		その他		△ 453,399	
		小計		1,319,711	
	国県等補助金	資本的補助金			0
			計		0
		経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金		715,677
			業務収入として収納した都道府県支出金		421,970
	計		1,137,647		
小計		1,137,647			
合計				2,457,358	
水道事業会計	税込等	他会計負担金		5,635	
		他会計補助金		94,438	
		長期前受金戻入		60,510	
		その他		△ 94,438	
		小計		66,145	
	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				66,145	

(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	20,944,401	6,698,929	224,500	13,302,537	718,435
有形固定資産等の増加	721,999	85,957	383,800	251,697	545
貸付金・基金等の増加	1,111,276	0	0	930,568	180,708
その他	552,658	0	0	543,038	9,620
合計	23,330,334	6,784,886	608,300	15,027,840	909,308

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（一般会計）	919,313
要求払預金（熊田診療所特別会計）	6,085
要求払預金（国民健康保険特別会計（事業勘定））	92,361
要求払預金（国民健康保険特別会計（診療施設勘定））	7,918
要求払預金（後期高齢者医療特別会計）	3,588
要求払預金（介護保険特別会計）	188,058
要求払預金（水道事業会計）	1,058,066
連結修正等	1,031
合計	2,276,419