

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	42,171,892,368	固定負債	9,798,899,364
有形固定資産	34,512,665,728	地方債	7,245,416,023
事業用資産	10,959,222,670	長期未払金	-
土地	6,887,538,771	退職手当引当金	2,553,483,341
立木竹	106,447,800	損失補償等引当金	-
建物	12,972,068,339	その他	-
建物減価償却累計額	△ 9,973,656,711	流動負債	1,441,117,705
工作物	5,026,181,858	1年内償還予定地方債	1,283,364,086
工作物減価償却累計額	△ 4,402,426,387	未払金	-
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	126,263,076
航空機	-	預り金	31,490,543
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	11,240,017,069
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	343,069,000	固定資産等形成分	45,068,182,178
インフラ資産	23,309,880,315	余剰分（不足分）	△ 9,970,157,026
土地	1,833,052,240		
建物	246,393,510		
建物減価償却累計額	△ 207,152,776		
工作物	85,451,410,943		
工作物減価償却累計額	△ 64,035,945,602		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	22,122,000		
物品	1,023,610,899		
物品減価償却累計額	△ 780,048,156		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	7,659,226,640		
投資及び出資金	68,009,165		
有価証券	-		
出資金	68,009,165		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	180,456,636		
長期貸付金	1,139,585		
基金	7,438,349,950		
減債基金	155,563,000		
その他	7,282,786,950		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 28,728,696		
流動資産	4,166,149,853		
現金預金	919,519,087		
未収金	355,065,843		
短期貸付金	7,195,813		
基金	2,889,094,000		
財政調整基金	2,889,094,000		
減債基金	-		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 4,724,890		
資産合計	46,338,042,221	純資産合計	35,098,025,152
		負債及び純資産合計	46,338,042,221

行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	12,112,584,985
業務費用	6,369,180,547
人件費	1,998,950,682
職員給与費	1,516,560,494
賞与等引当金繰入額	126,263,076
退職手当引当金繰入額	51,933
その他	356,075,179
物件費等	4,238,970,334
物件費	2,101,690,136
維持補修費	49,408,419
減価償却費	2,087,871,779
その他	-
その他の業務費用	131,259,531
支払利息	27,772,599
徴収不能引当金繰入額	24,597,501
その他	78,889,431
移転費用	5,743,404,438
補助金等	3,477,110,108
社会保障給付	1,450,744,553
他会計への繰出金	794,725,306
その他	20,824,471
経常収益	313,396,836
使用料及び手数料	39,353,299
その他	274,043,537
純経常行政コスト	11,799,188,149
臨時損失	14,689,225
災害復旧事業費	3,803,850
資産除売却損	10,885,375
投資損失引当金繰入額	-
損失補償等引当金繰入額	-
その他	-
臨時利益	1,199,907
資産売却益	1,199,907
その他	-
純行政コスト	11,812,677,467

純資産変動計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

科目	合計	固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	34,786,789,005	45,417,391,061	△ 10,630,602,056
純行政コスト (△)	△ 11,812,677,467		△ 11,812,677,467
財源	12,120,233,025		12,120,233,025
税収等	9,220,375,119		9,220,375,119
国県等補助金	2,899,857,906		2,899,857,906
本年度差額	307,555,558		307,555,558
固定資産等の変動 (内部変動)		△ 352,889,469	352,889,469
有形固定資産等の増加		1,001,218,344	△ 1,001,218,344
有形固定資産等の減少		△ 2,088,133,832	2,088,133,832
貸付金・基金等の増加		1,352,726,238	△ 1,352,726,238
貸付金・基金等の減少		△ 618,700,219	618,700,219
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	3,680,586	3,680,586	
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	311,236,144	△ 349,208,883	660,445,027
本年度末純資産残高	35,098,025,149	45,068,182,178	△ 9,970,157,029

資金収支計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	10,003,321,550
業務費用支出	4,259,917,112
人件費支出	1,991,374,288
物件費等支出	2,161,983,055
支払利息支出	27,772,599
その他の支出	78,787,170
移転費用支出	5,743,404,438
補助金等支出	3,477,110,108
社会保障給付支出	1,450,744,553
他会計への繰出支出	794,725,306
その他の支出	20,824,471
業務収入	11,951,636,014
税収等収入	9,206,658,758
国県等補助金収入	2,556,161,021
使用料及び手数料収入	39,143,149
その他の収入	149,673,086
臨時支出	3,803,850
災害復旧事業費支出	3,803,850
その他の支出	-
臨時収入	6,081,000
業務活動収支	1,950,591,614
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,313,776,344
公共施設等整備費支出	1,001,218,344
基金積立金支出	1,132,558,000
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	180,000,000
その他の支出	-
投資活動収入	774,748,002
国県等補助金収入	203,534,000
基金取崩収入	388,139,000
貸付金元金回収収入	181,091,417
資産売却収入	1,983,585
その他の収入	-
投資活動収支	△ 1,539,028,342
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,354,035,975
地方債償還支出	1,354,035,975
その他の支出	-
財務活動収入	905,103,000
地方債発行収入	905,103,000
その他の収入	-
財務活動収支	△ 448,932,975
本年度資金収支額	△ 37,369,703
前年度末資金残高	925,398,247
本年度末資金残高	888,028,544
前年度末歳計外現金残高	33,356,936
本年度歳計外現金増減額	△ 1,866,393
本年度末歳計外現金残高	31,490,543
本年度末現金預金残高	919,519,087

注記

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) 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

(3) 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～75年
物品 4年～10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

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

物品及びソフトウェアの計上基準
物品については、取得価額又は見積価格が50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。
ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。

附属明細書

1．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：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	24,907,817,821	462,661,398	35,173,451	25,335,305,768	14,376,083,098	308,020,652	10,959,222,670
土地	6,885,146,865	2,391,906	0	6,887,538,771			6,887,538,771
立木竹	106,447,800	0	0	106,447,800			106,447,800
建物	13,001,168,639	0	29,100,300	12,972,068,339	9,973,656,711	258,289,580	2,998,411,628
工作物	4,915,054,517	111,127,341	0	5,026,181,858	4,402,426,387	49,731,072	623,755,471
船舶	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	349,142,151	6,073,151	343,069,000			343,069,000
インフラ資産	87,053,616,057	648,647,185	149,284,549	87,552,978,693	64,243,098,378	1,766,426,419	23,309,880,315
土地	1,829,186,973	4,649,816	784,549	1,833,052,240			1,833,052,240
建物	244,353,010	2,040,500	0	246,393,510	207,152,776	6,295,878	39,240,734
工作物	84,931,276,074	520,134,869	0	85,451,410,943	64,035,945,602	1,760,130,541	21,415,465,341
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	48,800,000	121,822,000	148,500,000	22,122,000			22,122,000
物品	1,007,922,789	48,686,000	32,997,890	1,023,610,899	780,048,156	13,424,708	243,562,743
合計	112,969,356,667	1,159,994,583	217,455,890	113,911,895,360	79,399,229,632	2,087,871,779	34,512,665,728

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	61,310,230	4,983,133,836	1,087,888,093	56,953,691	617,237,091	137,169,308	4,015,530,421	10,959,222,670
土地	14,933,739	2,883,406,388	167,554,267	56,900,000	143,940,978	58,599,931	3,562,203,468	6,887,538,771
立木竹	0	0	0	0	106,447,800	0	0	106,447,800
建物	26,419,474	1,650,963,558	593,846,823	0	330,147,087	42,833,359	354,201,327	2,998,411,628
工作物	1,105,017	448,763,890	2,765,003	53,691	36,701,226	35,736,018	98,630,626	623,755,471
船舶	0	0	0	0	0	0	0	0
浮標等	0	0	0	0	0	0	0	0
航空機	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	18,852,000	0	323,722,000	0	0	0	495,000	343,069,000
インフラ資産	21,931,087,214	719,495,498	0	0	647,649,537	0	11,648,066	23,309,880,315
土地	555,435,659	682,689,819	0	0	586,960,562	0	7,966,200	1,833,052,240
建物	30,593,939	4,848,494	0	0	3,798,301	0	0	39,240,734
工作物	21,322,935,616	31,957,185	0	0	56,890,674	0	3,681,866	21,415,465,341
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	22,122,000	0	0	0	0	0	0	22,122,000
物品	249,613	14,176,997	2,488,806	7,548,397	0	204,058,303	15,040,627	243,562,743
合計	21,992,647,057	5,716,806,331	1,090,376,899	64,502,088	1,264,886,628	341,227,611	4,042,219,114	34,512,665,728

行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(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
経常費用	2,382,347,700	1,337,226,550	4,075,576,584	1,490,329,993	646,993,148	668,238,477	1,511,872,533	12,112,584,985
業務費用	2,007,608,139	1,155,716,093	886,126,743	425,452,611	447,409,212	168,388,473	1,278,479,276	6,369,180,547
人件費	108,465,882	404,310,272	391,646,858	145,841,320	188,841,937	33,308,997	726,535,416	1,998,950,682
職員給与費	89,516,891	291,315,330	281,229,105	112,259,378	150,238,062	0	592,001,728	1,516,560,494
賞与等引当金繰入額	7,452,837	24,253,810	23,414,069	9,346,290	12,508,251	0	49,287,819	126,263,076
退職手当引当金繰入額	3,065	9,976	9,630	3,844	5,145	0	20,273	51,933
その他	11,493,089	88,731,156	86,994,054	24,231,808	26,090,479	33,308,997	85,225,596	356,075,179
物件費等	1,899,111,237	750,880,531	447,507,484	265,760,836	258,405,657	134,930,076	482,374,513	4,238,970,334
物件費	127,539,376	552,821,440	400,160,746	263,576,948	221,213,024	120,755,913	415,622,689	2,101,690,136
維持補修費	8,308,209	25,318,377	5,178,211	493,395	3,748,460	0	6,361,767	49,408,419
減価償却費	1,763,263,652	172,740,714	42,168,527	1,690,493	33,444,173	14,174,163	60,390,057	2,087,871,779
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の業務費用	31,020	525,290	46,972,401	13,850,455	161,618	149,400	69,569,347	131,259,531
支払利息	0	0	0	0	0	0	27,772,599	27,772,599
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	24,597,501	24,597,501
その他	31,020	525,290	46,972,401	13,850,455	161,618	149,400	17,199,247	78,889,431
移転費用	374,739,561	181,510,457	3,189,449,841	1,064,877,382	199,583,936	499,850,004	233,393,257	5,743,404,438
補助金等	355,734,871	169,935,095	955,527,303	1,064,161,042	199,575,736	499,023,204	233,152,857	3,477,110,108
社会保障給付	0	10,737,581	1,439,190,632	716,340	0	0	100,000	1,450,744,553
他会計への繰出金	0	0	794,725,306	0	0	0	0	794,725,306
その他	19,004,690	837,781	6,600	0	8,200	826,800	140,400	20,824,471
経常収益	13,080,060	18,618,901	31,782,828	61,536,493	2,436,079	672,892	185,269,583	313,396,836
使用料及び手数料	12,943,744	4,261,961	458,763	1,659,749	360,241	0	19,668,841	39,353,299
その他	136,316	14,356,940	31,324,065	59,876,744	2,075,838	672,892	165,600,742	274,043,537
純経常行政コスト	2,369,267,640	1,318,607,649	4,043,793,756	1,428,793,500	644,557,069	667,565,585	1,326,602,950	11,799,188,149
臨時損失	871	8,338,004	0	0	3,803,850	1,424,500	1,122,000	14,689,225
災害復旧事業費	0	0	0	0	3,803,850	0	0	3,803,850
資産除売却損	871	8,338,004	0	0	0	1,424,500	1,122,000	10,885,375
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	0	0
臨時利益	0	0	0	0	0	0	1,199,907	1,199,907
資産売却益	0	0	0	0	0	0	1,199,907	1,199,907
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
純行政コスト	2,369,268,511	1,326,945,653	4,043,793,756	1,428,793,500	648,360,919	668,990,085	1,326,525,043	11,812,677,467

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)	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
一般財団法人 那須烏山市農業公社	22,000,000	0	0	0	30,000,000	73.33	0	0	22,000,000
合計	22,000,000	0	0	0	30,000,000		0	0	22,000,000

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：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	7,850,000	0	0	0	0	0.00	0	0	7,850,000	7,850,000
栃木県信用保証協会出捐金	7,274,000	0	0	0	0	0.00	0	0	7,274,000	7,274,000
那須南森林組合出資金	10,000	0	0	0	0	0.00	0	0	10,000	10,000
(財) 栃木県農業後継者育成基金出捐金	6,682,000	0	0	0	0	0.00	0	0	6,682,000	6,682,000
国有林分収育林契約出資金	7,203,165	0	0	0	0	0.00	0	0	7,203,165	7,203,165
(財) 栃木県森林整備公社出捐金	1,100,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,100,000	1,100,000
(財) 栃木県国際交流協会出捐金	1,140,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,140,000	1,140,000
(福) とちぎ健康福祉協会出捐金	418,000	0	0	0	0	0.00	0	0	418,000	418,000
(財) 栃木県シルバー人材センター連合会出捐金	152,000	0	0	0	0	0.00	0	0	152,000	152,000
栃木県林業従業者育成確保基金出資金	3,457,000	0	0	0	0	0.00	0	0	3,457,000	3,457,000
(財) とちぎ県産品振興協会出捐金	220,000	0	0	0	0	0.00	0	0	220,000	220,000
(財) 栃木県建設技術センター出捐金	58,000	0	0	0	0	0.00	0	0	58,000	58,000
(財) 栃木県暴力追放県民センター出捐金	1,395,000	0	0	0	0	0.00	0	0	1,395,000	1,395,000
地方公営企業等金融機構出資金	2,000,000	0	0	0	0	0.00	0	0	2,000,000	2,000,000
(株) 栃木県畜産公社出資金	7,000,000	0	0	0	0	0.00	0	0	7,000,000	7,000,000
内水面漁業振興基金出捐金	50,000	0	0	0	0	0.00	0	0	50,000	50,000
合計	46,009,165	0	0	0	0		0	0	46,009,165	46,009,165

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	2,889,094,000	0	0	0	2,889,094,000	2,889,094,000
減債基金	155,563,000	0	0	0	155,563,000	155,563,000
市有施設整備基金	2,071,535,100	169,871,900	0	0	2,241,407,000	2,241,407,000
土地開発基金	138,652,523	0	61,571,477	0	200,224,000	200,224,000
ふるさと応援基金	14,019,000	0	0	0	14,019,000	14,019,000
庁舎整備基金	2,182,540,000	0	0	0	2,182,540,000	2,182,540,000
地域振興基金	1,200,622,200	539,377,800	0	0	1,740,000,000	1,740,000,000
収入印紙等購買基金	940,500	0	0	1,059,500	2,000,000	2,000,000
地域福祉基金	252,931,000	0	0	0	252,931,000	252,931,000
富士見台工業団地整備管理基金	34,806,950	0	0	0	34,806,950	34,806,950
奨学基金	71,501,000	330,000,000	0	0	401,501,000	401,501,000
学校施設整備基金	167,410,000	0	0	0	167,410,000	167,410,000
図書館振興基金	3,369,000	0	0	0	3,369,000	3,369,000
熊田診療所運営基金	6,579,000	0	0	0	6,579,000	6,579,000
森林環境整備促進基金	35,398,000	0	0	0	35,398,000	35,398,000
まち・ひと・しごと創生推進基金	602,000	0	0	0	602,000	602,000
合計	9,225,563,273	1,039,249,700	61,571,477	1,059,500	10,327,443,950	10,327,443,950

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	
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					
災害援護資金貸付金	1, 139, 585	0	7, 195, 813	0	8, 335, 398
合計	1, 139, 585	0	7, 195, 813	0	8, 335, 398

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】		
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	173,638,596	27,643,264
個人市民税	4,088,804	650,938
軽自動車税	1,249,268	198,884
法人市民税	709,900	113,016
保育園利用料保護者負担金	81,900	13,038
その他の未収金		
生活保護費返還金	688,168	109,556
小計	180,456,636	28,728,696
合計	180,456,636	28,728,696

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】		
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	21,776,591	3,466,833
個人市民税	6,489,480	1,033,125
法人市民税	654,900	104,260
軽自動車税	446,162	71,029
放課後児童クラブ利用料保護者負担金	87,975	14,006
その他の未収金		
農林水産業費県補助金	185,642,000	0
総務費国庫補助金	100,955,000	0
土木費国庫補助金	37,420,000	0
衛生費国庫負担金	1,149,885	0
衛生費国庫補助金	220,000	0
市営住宅使用料	183,600	29,229
武道館使用料	28,250	4,497
烏山武道館使用料	12,000	1,911
小計	355,065,843	4,724,890
合計	355,065,843	4,724,890

(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	うち共同発行債	うち住民公募債	その他
【通常分】										
一般公共事業	104,962,872	8,194,871	104,962,872	0	0	0	0	0	0	0
公営住宅建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧	233,195,832	62,470,832	233,195,832	0	0	0	0	0	0	0
教育・福祉施設	77,659,530	16,149,530	33,456,446	0	44,203,084	0	0	0	0	0
一般単独事業	3,104,811,962	682,271,952	0	512,071,360	2,468,848,860	0	0	0	0	123,891,742
その他	707,539,684	29,789,049	707,539,684	0	0	0	0	0	0	0
【特別分】										
臨時財政対策債	4,154,267,480	456,950,065	2,812,344,426	183,356,963	1,158,566,091	0	0	0	0	0
減税補てん債	11,606,733	5,999,801	11,606,733	0	0	0	0	0	0	0
退職手当債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	134,736,016	21,537,986	45,519,044	0	0	0	0	0	0	89,216,972
合計	8,528,780,109	1,283,364,086	3,948,625,037	695,428,323	3,671,618,035	0	0	0	0	213,108,714

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
8,528,780,109	8,236,668,570	288,377,484	3,734,055	0	0	0	0	0.0000

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
8,528,780,109	1,283,364,086	1,157,978,242	1,049,573,558	888,187,600	770,872,827	2,458,347,187	789,748,927	130,707,682	0

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	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
0	

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	
徴収不能引当金（固定資産）	11,527,634	24,597,501	7,396,439	0	28,728,696
徴収不能引当金（流動資産）	8,847,531	1,061,896	5,184,537	0	4,724,890
投資損失引当金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	2,674,673,091	51,933	121,241,683	0	2,553,483,341
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	118,738,615	126,263,076	118,738,615	0	126,263,076
合計	2,813,786,871	151,974,406	252,561,274	0	2,713,200,003

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)	県営荒川災害復旧助成事業費負担金	事業者	83,673,885	
	浄化槽設置整備事業補助金	対象者	18,126,000	
	県営農村地域防災減災事業負担金	事業者	14,746,000	
	砂防施設づくり事業費負担金	事業者	6,257,900	
	計		122,803,785	
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	1,531,176,000	
	広域連合市町負担金	後期高齢者医療広域連合	281,377,801	
	施設型給付・地域型保育給付費負担金	事業者	350,035,540	
	物価高騰に伴う低所得世帯支援給付金	対象者	253,340,000	
	その他	その他	938,376,982	
	計		3,354,306,323	
合計			3,477,110,108	

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	税収等	市税		3,385,305,631
		地方譲与税		151,261,000
		利子割交付金		678,000
		配当割交付金		15,726,000
		株式等譲渡所得割交付金		18,143,000
		法人事業税交付金		52,009,000
		地方消費税交付金		623,818,000
		ゴルフ場利用税交付金		41,782,271
		環境性能割交付金		17,810,000
		地方特例交付金		19,556,000
		地方交付税		4,773,953,000
		交通安全対策特別交付金		1,816,000
		分担金及び負担金		48,227,621
		寄附金		28,522,000
		繰入金		40,688,676
		自動車取得税交付金		1,140,079
		その他		△ 61,159
		小計		9,220,375,119
	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都道府県支出金	4,512,000
			計	4,512,000
		経常的	業務収入として収納した国庫支出金	1,849,628,129
			業務収入として収納した都道府県支出金	1,030,587,777

		補助金	臨時収入として収納した国庫支出金	6, 006, 000	
			計	2, 886, 221, 906	
		小計		2, 890, 733, 906	
	合計			12, 111, 109, 025	
熊田診療所特別会計	税込等	繰入金		7, 035, 000	
		その他		△ 7, 035, 000	
		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		9, 049, 000
			臨時収入として収納した都道府県支出金		75, 000
			計		9, 124, 000
		小計		9, 124, 000	
	合計			9, 124, 000	

(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	11,812,677,467	3,086,650,906	175,993,000	6,300,363,897	2,249,669,664
有形固定資産等の増加	1,001,218,344	4,512,000	729,110,000	267,596,344	0
貸付金・基金等の増加	1,352,726,238	0	0	1,352,726,238	0
その他	0	0	0	0	0
合計	14,166,622,049	3,091,162,906	905,103,000	7,920,686,479	2,249,669,664

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
要求払預金（一般会計）	888,028,544
要求払預金（熊田診療所特別会計）	0
合計	888,028,544