

全体貸借対照表

(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	52,638,248,319	固定負債	16,701,871,106
有形固定資産	44,861,263,745	地方債等	10,305,806,315
事業用資産	10,959,715,734	長期未払金	-
土地	6,887,538,771	退職手当引当金	2,683,044,881
立木竹	106,447,800	損失補償等引当金	-
建物	12,972,561,403	その他	3,713,019,910
建物減価償却累計額	△ 9,973,656,711	流動負債	2,021,383,818
工作物	5,026,181,858	1年内償還予定地方債等	1,705,788,894
工作物減価償却累計額	△ 4,402,426,387	未払金	144,125,481
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	138,341,447
航空機	-	預り金	31,490,543
航空機減価償却累計額	-	その他	1,637,453
その他	-	負債合計	18,723,254,924
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	56,567,781,132
インフラ資産	33,199,865,593	余剰分（不足分）	△ 15,969,731,499
土地	2,137,287,784		
建物	1,470,688,624		
建物減価償却累計額	△ 652,951,543		
工作物	99,735,859,465		
工作物減価償却累計額	△ 70,189,591,706		
その他	2,587,987,681		
その他減価償却累計額	△ 1,917,892,167		
建設仮勘定	28,477,455		
物品	1,552,469,720		
物品減価償却累計額	△ 850,787,302		
無形固定資産	165,026		
ソフトウェア	-		
その他	165,026		
投資その他の資産	7,776,819,548		
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	208,689,592		
長期貸付金	1,139,585		
基金	7,530,174,306		
減債基金	155,563,000		
その他	7,374,611,306		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 31,193,100		
流動資産	6,683,056,238		
現金預金	2,355,637,776		
未収金	400,642,296		
短期貸付金	7,195,813		
基金	3,922,337,000		
財政調整基金	3,922,337,000		
減債基金	-		
棚卸資産	551,900		
その他	3,398,822		
徴収不能引当金	△ 6,707,369		
繰延資産	-		
資産合計	59,321,304,557	純資産合計	40,598,049,633
		負債及び純資産合計	59,321,304,557

全体行政コスト計算書

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	18,361,831,790
業務費用	7,616,366,768
人件費	2,183,093,255
職員給与費	1,641,900,849
賞与等引当金繰入額	136,307,539
退職手当引当金繰入額	1,761,426
その他	403,123,441
物件費等	5,082,362,241
物件費	2,339,339,635
維持補修費	105,641,415
減価償却費	2,570,764,385
その他	66,616,806
その他の業務費用	350,911,272
支払利息	84,766,930
徴収不能引当金繰入額	27,481,375
その他	238,662,967
移転費用	10,745,465,022
補助金等	9,266,666,763
社会保障給付	1,454,585,588
他会計への繰出金	-
その他	24,212,671
経常収益	1,003,008,584
使用料及び手数料	605,753,829
その他	397,254,755
純経常行政コスト	17,358,823,206
臨時損失	16,752,047
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	2,062,822
臨時利益	1,348,690
資産売却益	1,199,907
その他	148,783
純行政コスト	17,374,226,563

全体純資産変動計算書

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	40,034,179,913	56,766,480,940	△ 16,732,301,027
純行政コスト (△)	△ 17,374,226,563		△ 17,374,226,563
財源	17,763,352,342		17,763,352,342
税収等	11,375,427,854		11,375,427,854
国県等補助金	6,387,924,488		6,387,924,488
本年度差額	389,125,779		389,125,779
固定資産等の変動 (内部変動)		△ 220,509,910	220,509,910
有形固定資産等の増加		1,283,819,070	△ 1,283,819,070
有形固定資産等の減少		△ 2,360,513,750	2,360,513,750
貸付金・基金等の増加		1,528,730,039	△ 1,528,730,039
貸付金・基金等の減少		△ 672,545,269	672,545,269
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	21,810,102	21,810,102	
その他	152,933,839	0	152,933,839
本年度純資産変動額	563,869,720	△ 198,699,808	762,569,528
本年度末純資産残高	40,598,049,633	56,567,781,132	△ 15,969,731,499

全体資金収支計算書

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	15,688,505,111
業務費用支出	4,943,040,089
人件費支出	2,172,943,878
物件費等支出	2,454,415,262
支払利息支出	84,766,930
その他の支出	230,914,019
移転費用支出	10,745,465,022
補助金等支出	9,266,666,763
社会保障給付支出	1,454,585,588
他会計への繰出支出	-
その他の支出	24,212,671
業務収入	18,202,408,280
税収等収入	11,367,625,556
国県等補助金収入	6,044,122,603
使用料及び手数料収入	578,900,838
その他の収入	211,759,283
臨時支出	5,866,672
災害復旧事業費支出	3,803,850
その他の支出	2,062,822
臨時収入	6,334,783
業務活動収支	2,514,371,280
【投資活動収支】	
投資活動支出	2,763,545,586
公共施設等整備費支出	1,301,948,586
基金積立金支出	1,281,597,000
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	847,114,774
国県等補助金収入	224,718,547
基金取崩収入	408,139,000
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	31,182,225
投資活動収支	△ 1,916,430,812
【財務活動収支】	
財務活動支出	1,782,942,218
地方債等償還支出	1,782,942,218
その他の支出	-
財務活動収入	1,156,432,516
地方債等発行収入	1,108,303,000
その他の収入	48,129,516
財務活動収支	△ 626,509,702
本年度資金収支額	△ 28,569,234
前年度末資金残高	2,352,716,467
本年度末資金残高	2,324,147,233
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	2,355,637,776

注記（全体）

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～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

(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) 全体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。

(8) 採用した消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっています。

対象：水道事業会計

2 重要な後発事象

(1) 主要な業務の改廃

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 全体財務書類の対象範囲は次のとおりです。

一般会計

国民健康保険特別会計（事業勘定）

国民健康保険特別会計（診療施設勘定）

後期高齢者医療特別会計

介護保険特別会計

水道事業会計

下水道事業会計

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。

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：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	24,907,817,821	463,154,462	35,173,451	25,335,798,832	14,376,083,098	308,020,652	0	0	10,959,715,734
土地	6,885,146,865	2,391,906	0	6,887,538,771	0	0	0	0	6,887,538,771
立木竹	106,447,800	0	0	106,447,800	0	0	0	0	106,447,800
建物	13,001,168,639	493,064	29,100,300	12,972,561,403	9,973,656,711	258,289,580	0	0	2,998,904,692
工作物	4,915,054,517	111,127,341	0	5,026,181,858	4,402,426,387	49,731,072	0	0	623,755,471
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	349,142,151	6,073,151	343,069,000	0	0	0	0	343,069,000
インフラ資産	105,241,296,144	937,739,453	218,734,588	105,960,301,009	72,760,435,416	2,185,588,325	0	0	33,199,865,593
土地	2,133,422,517	4,649,816	784,549	2,137,287,784	0	0	0	0	2,137,287,784
建物	1,452,322,124	19,765,500	1,399,000	1,470,688,624	652,951,543	40,926,071	0	0	817,737,081
工作物	99,009,727,011	742,327,732	16,195,278	99,735,859,465	70,189,591,706	2,097,666,638	0	0	29,546,267,759
その他	2,561,479,401	45,738,950	19,230,670	2,587,987,681	1,917,892,167	46,995,616	0	0	670,095,514
建設仮勘定	84,345,091	125,257,455	181,125,091	28,477,455	0	0	0	0	28,477,455
物品	1,493,194,199	92,456,001	33,180,480	1,552,469,720	850,787,302	77,155,408	0	0	701,682,418
合計	131,642,308,164	1,493,349,916	287,088,519	132,848,569,561	87,987,305,816	2,570,764,385	0	0	44,861,263,745

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	その他	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	4,016,023,485	0	10,959,715,734
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	0	6,887,538,771
立木竹	0	0	0	0	106,447,800	0	0	0	106,447,800
建物	26,419,474	1,650,963,558	593,846,823	0	330,147,087	42,833,359	354,694,391	0	2,998,904,692
工作物	1,105,017	448,763,890	2,765,003	53,691	36,701,226	35,736,018	98,630,626	0	623,755,471
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	18,852,000	0	323,722,000	0	0	0	495,000	0	343,069,000
インフラ資産	31,821,072,492	719,495,498	0	0	647,649,537	0	11,648,066	0	33,199,865,593
土地	859,671,203	682,689,819	0	0	586,960,562	0	7,966,200	0	2,137,287,784
建物	809,090,286	4,848,494	0	0	3,798,301	0	0	0	817,737,081
工作物	29,453,738,034	31,957,185	0	0	56,890,674	0	3,681,866	0	29,546,267,759
その他	670,095,514	0	0	0	0	0	0	0	670,095,514
建設仮勘定	28,477,455	0	0	0	0	0	0	0	28,477,455
物品	457,788,488	14,176,997	2,488,806	7,548,397	0	204,058,303	15,621,427	0	701,682,418
合計	32,340,171,210	5,716,806,331	1,090,376,899	64,502,088	1,264,886,628	341,227,611	4,043,292,978	0	44,861,263,745

全体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	3,266,797,006	1,337,226,550	9,440,374,083	1,490,329,993	646,993,148	668,238,477	1,511,872,533	18,361,831,790
業務費用	2,882,225,176	1,155,716,093	1,258,695,927	425,452,611	447,409,212	168,388,473	1,278,479,276	7,616,366,768
人件費	181,768,615	404,310,272	502,486,698	145,841,320	188,841,937	33,308,997	726,535,416	2,183,093,255
職員給与費	130,896,151	291,315,330	365,190,200	112,259,378	150,238,062	0	592,001,728	1,641,900,849
賞与等引当金繰入額	13,431,837	24,253,810	27,479,532	9,346,290	12,508,251	0	49,287,819	136,307,539
退職手当引当金繰入額	1,139,297	9,976	582,891	3,844	5,145	0	20,273	1,761,426
その他	36,301,330	88,731,156	109,234,075	24,231,808	26,090,479	33,308,997	85,225,596	403,123,441
物件費等	2,582,766,131	750,880,531	607,244,497	265,760,836	258,405,657	134,930,076	482,374,513	5,082,362,241
物件費	205,954,375	552,821,440	559,395,246	263,576,948	221,213,024	120,755,913	415,622,689	2,339,339,635
維持補修費	64,232,292	25,318,377	5,487,124	493,395	3,748,460	0	6,361,767	105,641,415
減価償却費	2,245,962,658	172,740,714	42,362,127	1,690,493	33,444,173	14,174,163	60,390,057	2,570,764,385
その他	66,616,806	0	0	0	0	0	0	66,616,806
その他の業務費用	117,690,430	525,290	148,964,732	13,850,455	161,618	149,400	69,569,347	350,911,272
支払利息	56,994,331	0	0	0	0	0	27,772,599	84,766,930
徴収不能引当金繰入額	317,000	0	2,566,874	0	0	0	24,597,501	27,481,375
その他	60,379,099	525,290	146,397,858	13,850,455	161,618	149,400	17,199,247	238,662,967
移転費用	384,571,830	181,510,457	8,181,678,156	1,064,877,382	199,583,936	499,850,004	233,393,257	10,745,465,022
補助金等	365,567,140	169,935,095	6,735,251,689	1,064,161,042	199,575,736	499,023,204	233,152,857	9,266,666,763
社会保障給付	0	10,737,581	1,443,031,667	716,340	0	0	100,000	1,454,585,588
他会計への繰出金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	19,004,690	837,781	3,394,800	0	8,200	826,800	140,400	24,212,671
経常収益	628,313,432	18,618,901	106,161,204	61,536,493	2,436,079	672,892	185,269,583	1,003,008,584
使用料及び手数料	578,510,224	4,261,961	1,292,813	1,659,749	360,241	0	19,668,841	605,753,829
その他	49,803,208	14,356,940	104,868,391	59,876,744	2,075,838	672,892	165,600,742	397,254,755
純経常行政コスト	2,638,483,574	1,318,607,649	9,334,212,879	1,428,793,500	644,557,069	667,565,585	1,326,602,950	17,358,823,206
臨時損失	2,063,693	8,338,004	0	0	3,803,850	1,424,500	1,122,000	16,752,047
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	2,062,822	0	0	0	0	0	0	2,062,822
臨時利益	148,783	0	0	0	0	0	1,199,907	1,348,690
資産売却益	0	0	0	0	0	0	1,199,907	1,199,907
その他	148,783	0	0	0	0	0	0	148,783
純行政コスト	2,640,398,484	1,326,945,653	9,334,212,879	1,428,793,500	648,360,919	668,990,085	1,326,525,043	17,374,226,563

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 調査記載額
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 調査記載額
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 調査記載額
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
国民健康保険財政調整基金	527,732,000	0	0	0	527,732,000	527,732,000
国民健康保険高額療養資金貸付基金	10,066,356	0	0	0	10,066,356	10,066,356
国民健康保険診療所運営基金	81,758,000	0	0	0	81,758,000	81,758,000
介護保険財政調整基金	505,511,000	0	0	0	505,511,000	505,511,000
合計	10,350,630,629	1,039,249,700	61,571,477	1,059,500	11,452,511,306	11,452,511,306

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	
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	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
国民健康保険税	25,447,127	2,058,673
介護保険料	1,700,004	321,471
後期高齢者保険料	1,085,825	84,260
その他の未収金		
生活保護費返還金	688,168	109,556
小計	208,689,592	31,193,100
合計	208,689,592	31,193,100

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
国民健康保険税	19,270,937	1,559,019
介護保険料	526,828	99,623
後期高齢者保険料	88,100	6,837
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
給水収益（水道事業）	24,918,791	300,000
下水道使用料（下水道事業）	771,797	17,000
小計	400,642,296	6,707,369
合計	400,642,296	6,707,369

(2) 負債項目の明細

①地方債等（借入先別）の明細

(単位：円)

種類	地方債等残高	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
【その他】	3,482,815,100	422,424,808	2,292,272,934	910,836,729	273,271,000	0	0	0	0	6,434,437
合計	12,011,595,209	1,705,788,894	6,240,897,971	1,606,265,052	3,944,889,035	0	0	0	0	219,543,151

②地方債等（利率別）の明細

(単位：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
12,011,595,209	9,558,355,359	1,519,386,014	781,415,485	102,233,665	43,811,405	4,091,372	2,301,909	0.0000

③地方債等（返済期間別）の明細

(単位：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
12,011,595,209	1,705,788,894	1,571,707,848	1,427,646,521	1,215,059,976	1,046,704,379	3,310,145,141	1,236,417,415	385,745,408	112,379,627

④特定の契約条項が付された地方債等の概要

(単位：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：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）	14,345,622	26,990,608	10,143,130	0	31,193,100
徴収不能引当金（流動資産）	10,922,541	1,281,697	5,496,869	0	6,707,369
退職手当引当金	2,803,661,370	625,194	121,241,683	0	2,683,044,881
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	128,817,264	138,341,447	128,817,264	0	138,341,447
合計	2,957,746,797	167,238,946	265,698,946	0	2,859,286,797

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：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	6,727,933,637	
	計		9,143,862,978	
合計			9,266,666,763	

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：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
		その他	△ 16,352,265
		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	9,204,022,854

	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 補助金	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	
			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, 094, 756, 760	
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	

国民健康保険特別会計 （事業勘定）	税収等	国民健康保険税		579, 040, 000
		繰入金		238, 312, 056
		その他		△ 238, 302, 156
		小計		579, 049, 900
	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国庫支出金	30, 000
			業務収入として収納した都道府県支出金	2, 372, 027, 154
			計	2, 372, 057, 154
		小計		2, 372, 057, 154
合計			2, 951, 107, 054	

国民健康保険特別会計 （診療施設勘定）	税収等			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	75, 000
			計	75, 000
		小計		75, 000
	合計			75, 000

後期高齢者医療特別会計	税収等	後期高齢者医療保険料		264, 207, 500
		繰入金		121, 233, 000
		その他		△ 121, 227, 600
		小計		264, 212, 900
	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			264, 212, 900

介護保険特別会計	税収等	保険料		594, 954, 400
		支払基金交付金		732, 441, 000
		繰入金		435, 180, 250
		その他		△ 434, 433, 450
		小計		1, 328, 142, 200
	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	696, 217, 280
			業務収入として収納した都道府県支出金	419, 717, 148
			計	1, 115, 934, 428
		小計		1, 115, 934, 428
	合計			2, 444, 076, 628

(2) 財源情報の明細

(単位：円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債等	税収等	その他
純行政コスト	17,374,226,563	6,574,717,488	175,993,000	8,366,447,213	2,257,068,862
有形固定資産等の増加	1,283,819,070	4,512,000	729,110,000	550,197,070	0
貸付金・基金等の増加	1,528,730,039	0	0	1,528,730,039	0
その他	152,933,839	0	0	152,933,839	0
合計	20,339,709,511	6,579,229,488	905,103,000	10,598,308,161	2,257,068,862

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）	880,553,215
要求払預金（熊田診療所特別会計）	7,475,329
要求払預金（国民健康保険特別会計（事業勘定））	105,683,103
要求払預金（国民健康保険特別会計（診療施設勘定））	9,520,672
要求払預金（後期高齢者医療特別会計）	6,859,500
要求払預金（介護保険特別会計）	156,584,202
要求払預金（水道事業会計）	1,116,539,098
要求払預金（下水道事業会計）	39,901,221
合計	2,323,116,340