

## 全体貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	52,051,933,684	固定負債	16,028,831,060
有形固定資産	43,580,629,945	地方債等	9,723,377,731
事業用資産	11,194,708,405	長期未払金	-
土地	6,887,538,771	退職手当引当金	2,736,604,882
立木竹	106,447,800	損失補償等引当金	-
建物	13,521,096,807	その他	3,568,848,447
建物減価償却累計額	△ 10,050,762,397	流動負債	1,863,012,721
工作物	5,159,423,690	1年内償還予定地方債等	1,584,329,836
工作物減価償却累計額	△ 4,438,925,266	未払金	98,077,292
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	148,615,882
航空機	-	預り金	30,558,042
航空機減価償却累計額	-	その他	1,431,669
その他	-	負債合計	17,891,843,781
その他減価償却累計額	-	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	9,889,000	固定資産等形成分	56,090,357,318
インフラ資産	31,680,862,403	余剰分(不足分)	△ 15,747,501,759
土地	2,154,141,565		
建物	1,546,199,352		
建物減価償却累計額	△ 694,748,068		
工作物	100,261,793,437		
工作物減価償却累計額	△ 72,291,969,096		
その他	2,643,868,669		
その他減価償却累計額	△ 1,961,093,456		
建設仮勘定	22,670,000		
物品	1,604,497,450		
物品減価償却累計額	△ 899,438,313		
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	8,471,138,713		
投資及び出資金	168,009,165		
有価証券	100,000,000		
出資金	68,009,165		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	201,528,010		
長期貸付金	505,925		
基金	8,135,163,306		
減債基金	203,567,000		
その他	7,931,596,306		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 34,067,693		
流動資産	6,182,765,656		
現金預金	2,013,758,080		
未収金	131,088,754		
短期貸付金	6,603,634		
基金	4,031,820,000		
財政調整基金	4,031,820,000		
減債基金	-		
棚卸資産	640,610		
その他	4,840,826		
徴収不能引当金	△ 5,986,248		
繰延資産	-		
資産合計	58,234,699,340	純資産合計	40,342,855,559
		負債及び純資産合計	58,234,699,340

## 全体行政コスト計算書

自 令和 6年 4月 1日  
至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	18,714,541,623
業務費用	8,012,497,183
人件費	2,392,693,446
職員給与費	1,720,289,429
賞与等引当金繰入額	148,615,882
退職手当引当金繰入額	74,344,744
その他	449,443,391
物件費等	5,090,324,822
物件費	2,330,311,559
維持補修費	138,134,303
減価償却費	2,554,296,303
その他	67,582,657
その他の業務費用	529,478,915
支払利息	76,048,591
徴収不能引当金繰入額	17,050,103
その他	436,380,221
移転費用	10,702,044,440
補助金等	9,075,132,059
社会保障給付	1,564,141,690
他会計への繰出金	-
その他	62,770,691
経常収益	1,045,089,172
使用料及び手数料	600,333,493
その他	444,755,679
純経常行政コスト	17,669,452,451
臨時損失	245,130,531
災害復旧事業費	71,636,700
資産除売却損	173,493,831
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	272,640
資産売却益	163,390
その他	109,250
純行政コスト	17,914,310,342

## 全体純資産変動計算書

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

(単位：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)
前年度末純資産残高	40,598,049,633	56,567,781,132	△ 15,969,731,499
純行政コスト (△)	△ 17,914,310,342		△ 17,914,310,342
財源	17,537,107,043		17,537,107,043
税収等	11,621,841,192		11,621,841,192
国県等補助金	5,915,265,851		5,915,265,851
本年度差額	△ 377,203,299		△ 377,203,299
固定資産等の変動 (内部変動)		△ 453,507,790	453,507,790
有形固定資産等の増加		1,074,520,815	△ 1,074,520,815
有形固定資産等の減少		△ 2,331,238,591	2,331,238,591
貸付金・基金等の増加		1,829,830,817	△ 1,829,830,817
貸付金・基金等の減少		△ 1,026,620,831	1,026,620,831
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	△ 23,916,024	△ 23,916,024	
その他	145,925,249	0	145,925,249
本年度純資産変動額	△ 255,194,074	△ 477,423,814	222,229,740
本年度末純資産残高	40,342,855,559	56,090,357,318	△ 15,747,501,759

## 全体資金収支計算書

自 令和 6年 4月 1日  
至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	16,109,876,658
業務費用支出	5,407,832,218
人件費支出	2,314,120,167
物件費等支出	2,755,776,550
支払利息支出	76,048,591
その他の支出	261,886,910
移転費用支出	10,702,044,440
補助金等支出	9,075,132,059
社会保障給付支出	1,564,141,690
他会計への繰出支出	-
その他の支出	62,770,691
業務収入	18,207,444,293
税収等収入	11,628,548,433
国県等補助金収入	5,757,471,736
使用料及び手数料収入	617,430,842
その他の収入	203,993,282
臨時支出	71,636,700
災害復旧事業費支出	71,636,700
その他の支出	-
臨時収入	33,893,250
<b>業務活動収支</b>	<b>2,059,824,185</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	2,936,816,646
公共施設等整備費支出	1,320,264,646
基金積立金支出	1,336,552,000
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	180,000,000
その他の支出	100,000,000
投資活動収入	1,192,874,932
国県等補助金収入	385,400,456
基金取崩収入	622,080,000
貸付金元金回収収入	181,225,839
資産売却収入	-
その他の収入	4,168,637
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 1,743,941,714</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
財務活動支出	1,700,363,642
地方債等償還支出	1,700,363,642
その他の支出	-
財務活動収入	1,043,533,976
地方債等発行収入	996,476,000
その他の収入	47,057,976
<b>財務活動収支</b>	<b>△ 656,829,666</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>△ 340,947,195</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>2,324,147,233</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>1,983,200,038</b>
<b>前年度末歳計外現金残高</b>	<b>31,490,543</b>
<b>本年度歳計外現金増減額</b>	<b>△ 932,501</b>
<b>本年度末歳計外現金残高</b>	<b>30,558,042</b>
<b>本年度末現金預金残高</b>	<b>2,013,758,080</b>

# 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	25,335,798,832	1,538,692,586	1,190,095,350	25,684,396,068	14,489,687,663	281,777,689	0	0	11,194,708,405
土地	6,887,538,771	0	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	12,972,561,403	712,764,104	164,228,700	13,521,096,807	10,050,762,397	241,334,384	0	0	3,470,334,410
工作物	5,026,181,858	137,243,082	4,001,250	5,159,423,690	4,438,925,266	40,443,305	0	0	720,498,424
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	9,035,597,812	0	9,035,597,812	0	0	0	0	9,035,597,812
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	343,069,000	688,685,400	1,021,865,400	9,889,000	0	0	0	0	9,889,000
インフラ資産	105,960,301,009	868,991,429	200,619,415	106,628,673,023	74,947,810,620	2,197,521,461	0	0	31,680,862,403
土地	2,137,287,784	16,853,781	0	2,154,141,565	0	0	0	0	2,154,141,565
建物	1,470,688,624	75,510,728	0	1,546,199,352	694,748,068	41,796,525	0	0	851,451,284
工作物	99,735,859,465	537,745,799	11,811,827	100,261,793,437	72,291,969,096	2,112,523,647	0	0	27,969,824,341
その他	2,587,987,681	55,880,988	0	2,643,868,669	1,961,093,456	43,201,289	0	0	682,775,213
建設仮勘定	28,477,455	183,000,133	188,807,588	22,670,000	0	0	0	0	22,670,000
物品	1,552,469,720	88,889,764	36,862,034	1,604,497,450	899,438,313	74,997,153	0	0	705,059,137
合計	132,848,569,561	2,496,573,779	1,427,576,799	133,917,566,541	90,336,936,596	2,554,296,303	0	0	43,580,629,945

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	61,749,324	4,837,982,509	1,545,297,857	56,948,322	587,815,106	141,999,842	3,962,915,445	0	11,194,708,405
土地	14,933,739	131,088,754	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	22,938,060	1,526,557,990	1,264,429,920	0	302,429,802	41,342,772	312,635,866	0	3,470,334,410
工作物	13,988,525	428,018,131	113,313,670	48,322	34,996,526	42,057,139	88,076,111	0	720,498,424
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	9,889,000	0	0	0	0	0	0	0	9,889,000
インフラ資産	30,252,481,056	772,097,147	0	0	644,418,013	0	11,866,187	0	31,680,862,403
土地	876,524,984	682,689,819	0	0	586,960,562	0	7,966,200	0	2,154,141,565
建物	788,624,350	59,415,283	0	0	3,411,651	0	0	0	851,451,284
工作物	27,881,886,509	29,992,045	0	0	54,045,800	0	3,899,987	0	27,969,824,341
その他	682,775,213	0	0	0	0	0	0	0	682,775,213
建設仮勘定	22,670,000	0	0	0	0	0	0	0	22,670,000
物品	915,096	14,760,617	2,154,718	9,817,904	0	183,739,777	493,671,025	0	705,059,137
合計	30,315,145,476	5,624,840,273	1,547,452,575	66,766,226	1,232,233,119	325,739,619	4,468,452,657	0	43,580,629,945

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	2,393,327,642	1,362,661,381	4,133,230,304	1,399,109,134	540,664,505	651,539,610	8,234,009,047	18,714,541,623
業務費用	2,054,524,566	1,182,681,105	831,939,889	371,536,700	366,132,632	148,055,120	3,057,627,171	8,012,497,183
人件費	139,235,262	424,934,916	448,374,941	95,617,842	198,109,546	32,297,700	1,054,123,239	2,392,693,446
職員給与費	127,001,665	320,652,584	345,110,901	74,381,110	169,263,235	0	683,879,934	1,720,289,429
賞与等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	148,615,882	148,615,882
退職手当引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	74,344,744	74,344,744
その他	12,233,597	104,282,332	103,264,040	21,236,732	28,846,311	32,297,700	147,282,679	449,443,391
物件費等	1,915,276,454	757,264,309	341,264,645	252,672,994	168,005,546	115,585,340	1,540,255,534	5,090,324,822
物件費	122,413,440	583,952,268	297,864,719	249,061,515	115,630,236	98,896,137	862,493,244	2,330,311,559
維持補修費	13,072,164	19,496,122	4,655,541	1,915,617	18,743,901	37,290	80,213,668	138,134,303
減価償却費	1,779,790,850	153,815,919	38,744,385	1,695,862	33,631,409	16,651,913	529,965,965	2,554,296,303
その他	0	0	0	0	0	0	67,582,657	67,582,657
その他の業務費用	12,850	481,880	42,300,303	23,245,864	17,540	172,080	463,248,398	529,478,915
支払利息	0	0	0	0	0	0	76,048,591	76,048,591
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	17,050,103	17,050,103
その他	12,850	481,880	42,300,303	23,245,864	17,540	172,080	370,149,704	436,380,221
移転費用	338,803,076	179,980,276	3,301,290,415	1,027,572,434	174,531,873	503,484,490	5,176,381,876	10,702,044,440
補助金等	277,805,386	168,223,916	998,857,842	1,010,016,934	174,525,273	502,566,490	5,943,136,218	9,075,132,059
社会保障給付	0	11,035,559	1,548,761,128	504,300	0	0	3,840,703	1,564,141,690
他会計への繰出金	0	0	753,662,645	17,017,000	0	0	△ 770,679,645	0
その他	60,997,690	720,801	8,800	34,200	6,600	918,000	84,600	62,770,691
経常収益	0	△ 28,250	613,992	0	0	0	1,044,503,430	1,045,089,172
使用料及び手数料	0	△ 28,250	0	0	0	0	600,361,743	600,333,493
その他	0	0	613,992	0	0	0	444,141,687	444,755,679
純経常行政コスト	2,393,327,642	1,362,689,631	4,132,616,312	1,399,109,134	540,664,505	651,539,610	7,189,505,617	17,669,452,451
臨時損失	0	12,029,486	43,456,344	0	71,636,700	118,008,001	0	245,130,531
災害復旧事業費	0	0	0	0	71,636,700	0	0	71,636,700
資産除売却損	0	12,029,486	43,456,344	0	0	118,008,001	0	173,493,831
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	163,390	109,250	272,640
資産売却益	0	0	0	0	0	163,390	0	163,390
その他	0	0	0	0	0	0	109,250	109,250
純行政コスト	2,393,327,642	1,374,719,117	4,176,072,656	1,399,109,134	612,301,205	769,384,221	7,189,396,367	17,914,310,342

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資金	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資金	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資金	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資金	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資金	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資金	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資金	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資金	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資金	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資金	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	2,915,070,000	0	0	0	2,915,070,000	2,915,070,000
減債基金	203,567,000	0	0	0	203,567,000	203,567,000
市有施設整備基金	2,072,121,100	169,871,900	0	0	2,241,993,000	2,241,993,000
土地開発基金	138,659,523	0	61,571,477	0	200,231,000	200,231,000
ふるさと応援基金	81,277,000	0	0	0	81,277,000	81,277,000
庁舎整備基金	2,582,622,000	0	0	0	2,582,622,000	2,582,622,000
地域振興基金	1,100,622,200	739,377,800	0	0	1,840,000,000	1,840,000,000
収入印紙等購買基金	256,900	0	0	1,743,100	2,000,000	2,000,000
地域福祉基金	252,944,000	0	0	0	252,944,000	252,944,000
富士見台工業団地整備管理基金	34,235,950	0	0	0	34,235,950	34,235,950
奨学基金	68,901,000	330,000,000	0	0	398,901,000	398,901,000
学校施設整備基金	167,654,000	0	0	0	167,654,000	167,654,000
図書館振興基金	3,370,000	0	0	0	3,370,000	3,370,000
熊田診療所運営基金	1,582,000	0	0	0	1,582,000	1,582,000
森林環境整備促進基金	44,652,000	0	0	0	44,652,000	44,652,000
国民健康保険財政調整基金	568,769,000	0	0	0	568,769,000	568,769,000
国民健康保険高額療養資金貸付基金	10,067,356	0	0	0	10,067,356	10,067,356
国民健康保険診療所運営基金	70,067,000	0	0	0	70,067,000	70,067,000
介護保険財政調整基金	547,981,000	0	0	0	547,981,000	547,981,000
合計	10,864,419,029	1,239,249,700	61,571,477	1,743,100	12,166,983,306	12,166,983,306

## 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	505,925	0	6,603,634	0	7,109,559
合計	505,925	0	6,603,634	0	7,109,559

## 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
<b>【貸付金】</b>		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	0	0
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
固定資産税	173,447,275	30,925,649
個人市民税	3,647,096	650,277
法人市民税	646,000	115,182
軽自動車税	609,920	108,749
保育園利用料保護者負担金	12,400	2,211
国民健康保険税	19,570,663	1,706,562
介護保険料	1,596,820	326,390
後期高齢者保険料	1,329,825	113,567
その他の未収金		
生活保護費返還金	668,011	119,106
小計	201,528,010	34,067,693
合計	201,528,010	34,067,693

## 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
<b>【貸付金】</b>		
第三セクター等		
その他の貸付金		
小計	0	0
<b>【未収金】</b>		
税等未収金		
固定資産税	18,795,120	3,331,656
個人市民税	4,019,246	712,459
軽自動車税	392,172	69,517
法人市民税	178,500	31,641
放課後児童クラブ利用料保護者負担金	122,850	21,777
国民健康保険税	9,035,597,812	948,956
介護保険料	58,296	11,916
後期高齢者保険料	28,242	2,412
その他の未収金		
土木費国庫補助金（都市計画費補助金）	56,587,000	0
土木費国庫補助金（道路橋りょう費補助金）	18,180,000	0
土木費国庫補助金（住宅費補助金）	1,500,000	0
土木費県補助金（住宅費補助金）	750,000	0
総務費国庫補助金	655,000	0
農林水産業費県補助金（農業費補助金）	11,440,000	0
農林水産業費県補助金（林業費補助金）	200,000	0
生活保護費返還金	138,380	24,529
市営住宅使用料	118,100	20,935
給水収益（水道事業）	6,316,116	794,450
下水道使用料（下水道事業）	727,210	16,000
小計	131,088,754	5,986,248
合計	131,088,754	5,986,248

(2) 負債項目の明細

①地方債等（借入先別）の明細

(単位：円)

地方債残高	うち1年内 償還予定	政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債	その他		
							うち共同発行債	うち住民公募債	
11,307,707,567	1,584,329,836	5,751,125,048	1,910,921,894	2,390,692,000	1,101,730,273	0	0	0	153,238,352

②地方債（種類別）の明細

(単位：円)

地方債残高	【通常分】						【特別分】				
	一般公共事業	公営住宅建設	災害復旧	教育・福祉施設	一般単独事業	その他	臨時財政対策債	減収補てん債	減税補てん債	退職手当債	その他
11,307,707,567	120,368,001	0	170,725,000	60,709,993	3,100,490,242	4,028,340,927	3,724,393,415	15,533,316	5,606,932	0	81,539,741

③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
11,307,707,567	9,345,477,276	1,224,275,068	652,218,127	62,569,580	23,167,516	0	0	3.3870

④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
11,307,707,567	1,584,329,836	1,514,696,238	1,301,630,171	1,133,323,849	1,005,530,834	3,180,252,913	1,168,363,488	326,970,782	92,609,456

⑤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）	31,193,100	15,979,434	13,104,841	0	34,067,693
徴収不能引当金（流動資産）	6,707,369	12,099,537	12,820,658	0	5,986,248
退職手当引当金	2,683,044,881	68,298,844	14,738,843	0	2,736,604,882
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	138,341,447	148,615,882	138,341,447	0	148,615,882
合計	2,859,286,797	244,183,247	179,005,789	0	2,924,464,255

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)	浄化槽設置整備事業補助金	対象者	17,414,000	
	県営荒川災害復旧助成事業負担金	事業者	11,933,270	
	市単独土地改良事業補助金	対象者	6,687,000	
	国営造成施設管理体制整備促進事業「管理体制整備型」補助金	事業者	3,499,977	
	計		39,534,247	
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	1,511,392,000	
	施設型給付・地域型保育給付費負担金	事業者	344,030,740	
	栃木県後期高齢者医療広域連合市町負担金	栃木県後期高齢者医療広域連合	299,226,233	
	市定額減税補足給付金(調整給付)	対象者	169,860,000	
	その他		6,711,088,839	
	計		9,035,597,812	
合計			9,075,132,059	

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		3,290,653,707	
		地方譲与税		155,285,000	
		利子割交付金		1,063,000	
		配当割交付金		21,383,000	
		株式等譲渡所得割交付金		30,274,000	
		法人事業税交付金		60,702,000	
		地方消費税交付金		651,766,000	
		ゴルフ場利用税交付金		38,509,970	
		環境性能割交付金		19,848,000	
		地方特例交付金		113,925,000	
		地方交付税		4,910,101,000	
		交通安全対策特別交付金		1,789,000	
		分担金及び負担金		49,772,707	
		寄附金		104,876,408	
	小計		9,449,948,792		
	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		155,694,000
			投資活動収入として収納した都道府県支出金		204,391,000
			計		360,085,000
		経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金		1,549,110,134
			臨時収入として収納した国庫支出金		33,634,000
業務収入として収納した都道府県支出金			700,473,502		
計			2,283,217,636		
小計		2,643,302,636			
合計		12,093,251,428			
熊田診療所特別会計	税収等	その他		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	業務収入として収納した国庫支出金		10,528,000
			臨時収入として収納した都道府県支出金		75,000
	計		10,603,000		
小計		10,603,000			
合計		10,603,000			
国民健康保険特別会計 (事業勘定)	税収等	国民健康保険税		551,916,600	
		小計		551,916,600	
	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		2,790,000
			業務収入として収納した都道府県支出金		2,183,851,976
	計		2,186,641,976		
小計		2,186,641,976			
合計		2,738,558,576			

国民健康保険特別会計 (診療施設勘定)	税込等			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	税込等	後期高齢者医療保険料		294,535,400	
		小計		294,535,400	
	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			294,535,400		
介護保険特別会計	税込等	保険料		604,358,400	
		支払基金交付金		721,082,000	
		小計		1,325,440,400	
	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	667,413,911	
			業務収入として収納した都道府県支出金	407,229,328	
			計	1,074,643,239	
小計		1,074,643,239			
合計			2,400,083,639		
水道事業会計	税込等	その他		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			0
			計		0
小計		0			
合計			0		
下水道事業会計	税込等	その他		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			0
			計		0
小計		0			
合計			0		

## (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	17,914,310,342	5,855,252,280	88,205,000	9,491,032,163	2,479,820,899
有形固定資産等の増加	1,074,520,815	385,400,456	748,371,000	△ 59,250,641	0
貸付金・基金等の増加	1,829,830,817	0	0	1,829,830,817	0
その他	145,925,249	0	0	145,925,249	0
合計	20,964,587,223	6,240,652,736	836,576,000	11,407,537,588	2,479,820,899

#### 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）	775,660,813
要求払預金（熊田診療所特別会計）	6,908,364
要求払預金（国民健康保険特別会計（事業勘定））	85,014,895
要求払預金（国民健康保険特別会計（診療施設勘定））	2,628,944
要求払預金（後期高齢者医療特別会計）	6,828,181
要求払預金（介護保険特別会計）	98,164,261
要求払預金（水道事業会計）	933,276,512
要求払預金（下水道事業会計）	74,718,068
合計	1,983,200,038

## 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：公営企業会計

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。