

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)
事業用資産	112,737,666,718	5,343,672,721	2,012,521,000	116,068,818,439	61,340,944,516	2,124,633,473	54,727,873,923
土地	19,583,682,371	167,204,972	0	19,750,887,343			19,750,887,343
立木竹	308,827,600	0	0	308,827,600			308,827,600
建物	85,603,331,371	2,891,415,670	0	88,494,747,041	56,943,679,454	1,899,911,861	31,551,067,587
工作物	6,544,184,826	70,024,200	0	6,614,209,026	4,397,265,062	224,721,612	2,216,943,964
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	697,640,550	2,215,027,879	2,012,521,000	900,147,429			900,147,429
インフラ資産	116,975,032,364	824,519,379	195,839,562	117,603,712,181	62,792,140,941	1,776,732,700	54,811,571,240
土地	14,492,256,980	77,422,817	0	14,569,679,797			14,569,679,797
建物	2,276,926,402	12,210,000	0	2,289,136,402	1,858,879,597	44,568,768	430,256,805
工作物	90,971,407,632	431,001,562	0	91,402,409,194	60,933,261,344	1,732,163,932	30,469,147,850
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	9,234,441,350	303,885,000	195,839,562	9,342,486,788			9,342,486,788
物品	3,925,552,183	52,985,799	14,788,655	3,963,749,327	3,080,364,677	213,414,185	883,384,650
合計	233,638,251,265	6,221,177,899	2,223,149,217	237,636,279,947	127,213,450,134	4,114,780,358	110,422,829,813

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	6,120,442,518	26,536,370,762	2,890,124,733	3,310,148,881	2,853,173,268	1,727,176,880	11,290,436,881	54,727,873,923
土地	2,159,645,232	10,184,853,484	1,278,091,200	475,574,018	1,517,450,018	689,822,843	3,445,450,548	19,750,887,343
立木竹	0	0	0	0	308,827,600	0	0	308,827,600
建物	3,151,543,582	15,151,849,930	1,336,546,166	2,823,805,858	842,522,406	1,023,733,306	7,221,066,339	31,551,067,587
工作物	511,483,414	1,198,677,348	267,666,367	5	184,373,244	13,620,731	41,122,855	2,216,943,964
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	297,770,290	990,000	7,821,000	10,769,000	0	0	582,797,139	900,147,429
インフラ資産	48,986,723,028	795,723,445	40,073,778	401,050,444	4,385,520,122	184,115,754	18,364,669	54,811,571,240
土地	13,434,707,798	659,941,340	40,073,778	401,050,444	25,267,040	309,728	8,329,669	14,569,679,797
建物	194,712,256	110,404,540	0	0	125,140,009	0	0	430,256,805
工作物	26,039,255,127	1,353,565	0	0	4,234,698,132	183,806,026	10,035,000	30,469,147,850
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	9,318,047,847	24,024,000	0	0	414,941	0	0	9,342,486,788
物品	9	574,165,503	5,514,815	37,182,270	5,916,678	191,455,633	69,149,742	883,384,650
合計	55,107,165,555	27,906,259,710	2,935,713,326	3,748,381,595	7,244,610,068	2,102,748,267	11,377,951,292	110,422,829,813

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	4,444,740,736	5,840,785,899	15,105,320,245	4,355,235,009	2,505,966,601	1,290,492,120	5,346,451,701	38,888,992,311
業務費用	3,140,964,812	5,325,609,326	4,127,736,732	3,789,882,934	1,431,700,669	1,255,040,770	4,925,029,970	23,995,965,213
人件費	477,517,627	1,348,541,984	1,323,887,915	818,232,931	514,427,343	1,005,828,450	2,854,760,445	8,343,196,695
職員給与費	376,918,671	860,706,217	858,809,443	514,925,734	352,570,217	759,467,367	1,965,445,258	5,688,842,907
賞与等引当金繰入額	43,038,108	98,278,940	98,062,359	58,796,317	40,257,903	86,719,076	224,422,540	649,575,243
退職手当引当金繰入額	56,523,972	129,074,355	128,789,908	77,219,968	52,872,597	113,892,241	294,744,680	853,117,721
その他	1,036,876	260,482,472	238,226,205	167,290,912	68,726,626	45,749,766	370,147,967	1,151,660,824
物件費等	2,635,517,752	3,958,907,923	2,608,546,501	2,955,952,317	911,903,949	247,108,912	1,720,453,636	15,038,390,990
物件費	487,220,947	2,266,493,048	2,440,370,052	2,030,244,564	484,749,775	97,027,140	1,321,596,597	9,127,702,123
維持補修費	370,561,986	437,408,660	17,519,908	686,626,094	75,193,830	5,027,872	199,880,836	1,792,219,186
減価償却費	1,777,734,819	1,255,006,215	150,656,541	239,081,659	351,960,344	145,053,900	198,976,203	4,118,469,681
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の業務費用	27,929,433	18,159,419	195,302,316	15,697,686	5,369,377	2,103,408	349,815,889	614,377,528
支払利息	18,948,365	10,043,095	18,688	1,452,833	1,693,968	1,764	24,478,544	56,637,257
徴収不能引当金繰入額	8,155,374	0	6,766,938	193,453	0	0	96,390,456	111,506,221
その他	825,694	8,116,324	188,516,690	14,051,400	3,675,409	2,101,644	228,946,889	446,234,050
移転費用	1,303,775,924	515,176,573	10,977,583,513	565,352,075	1,074,265,932	35,451,350	421,421,731	14,893,027,098
補助金等	1,032,826,593	445,002,453	1,932,489,976	173,727,249	1,063,108,318	32,915,350	405,362,063	5,085,432,002
社会保障給付	545,500	69,787,470	6,855,465,472	390,736,826	0	0	0	7,316,535,268
他会計への繰出金	20,712	0	2,189,584,665	0	7,231,000	0	0	2,196,836,377
その他	270,383,119	386,650	43,400	888,000	3,926,614	2,536,000	16,059,668	294,223,451
経常収益	185,900,439	478,949,630	59,688,999	385,178,821	118,025,033	24,773,126	504,009,715	1,756,525,763
使用料及び手数料	185,633,597	49,804,800	9,814,495	367,604,578	87,001,610	13,703,750	94,173,701	807,736,531
その他	266,842	429,144,830	49,874,504	17,574,243	31,023,423	11,069,376	409,836,014	948,789,232
純経常行政コスト	4,258,840,297	5,361,836,269	15,045,631,246	3,970,056,188	2,387,941,568	1,265,718,994	4,842,441,986	37,132,466,548
臨時損失	88,703,000	0	0	0	17,965,100	5,787,100	1,182,500	113,637,700
災害復旧事業費	88,703,000	0	0	0	17,621,900	0	0	106,324,900
資産除売却損	0	0	0	0	343,200	5,787,100	1,182,500	7,312,800
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	341,232	977,798	103,663,016	104,982,046
資産売却益	0	0	0	0	341,232	977,798	103,663,016	104,982,046
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
純行政コスト	4,347,543,297	5,361,836,269	15,045,631,246	3,970,056,188	2,405,565,436	1,270,528,296	4,739,961,470	37,141,122,202

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
鹿沼市総合食品卸売株式会社	2,500	5,000.00	12,500,000	5,000.00	12,500,000	0	12,500,000
鹿沼ケーブルテレビ株式会社	270	50,000.00	13,500,000	50,000.00	13,500,000	0	13,500,000
合計	2,770		26,000,000			0	26,000,000

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
(公財) 鹿沼市花木センター公社	11,000,000	298,561,130	293,354,300	5,206,830	1,000,000	1,000.00	52,068,295	0	11,000,000
(公財) 鹿沼市農業公社	26,000,000	173,329,486	112,927,510	60,401,976	30,000,000	86.67	52,348,399	0	26,000,000
(公財) かぬま文化・スポーツ振興財団	10,000,000	110,522,888	100,522,888	10,000,000	10,000,000	100.00	10,000,000	0	10,000,000
(有) 農業生産法人かぬま	2,000,000	541,825,095	367,470,352	174,354,743	3,200,000	62.50	108,971,714	0	2,000,000
(公財) 鹿沼市勤労者福祉共済会	5,000,000	54,618,624	639,863	53,978,761	30,000,000	16.67	8,996,478	0	5,000,000
鹿沼市水道事業会計	53,669,255	19,421,460,733	10,998,083,276	8,423,377,457	5,077,979,247	1.06	89,026,676	0	0
鹿沼市下水道事業会計	116,679,000	35,370,407,931	26,701,285,431	8,669,122,500	6,823,777,991	1.71	148,233,326	0	0
合計	224,348,255	55,970,725,887	38,574,283,620	17,396,442,267	11,975,957,238		469,644,888	0	54,000,000

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
栃木県農業信用基金協会（出資証）	11,260,000	0	0	0	0	0.00	0	0	11,260,000	11,260,000
鹿沼市森林組合	619,000	687,528,345	355,044,189	332,484,156	82,768,000	0.75	2,486,649	0	619,000	619,000
栗野森林組合	72,000	708,828,894	185,281,978	523,546,916	48,423,000	0.15	778,514	0	72,000	72,000
地方公共団体金融機構	6,600,000	24,556,329,000,000	24,162,382,000,000	393,947,000,000	314,637,000,000	0.00	8,272,887	0	6,600,000	6,600,000
栃木県信用保証協会	33,156,000	659,982,248,571	611,619,129,518	48,363,119,053	32,579,073,684	0.10	49,233,655	0	33,156,000	33,156,000
栃木県海外協会（国際交流協会）	80,000	400,142,458	69,593,230	330,549,228	298,000,000	0.03	88,587	0	80,000	80,000
栃木県環境保全公社	78,000	35,245,263	367,598	34,877,665	30,000,000	0.26	90,682	0	78,000	78,000
とちぎ建設技術センター	617,500	2,417,003,860	365,424,692	2,051,579,168	55,000,000	1.12	23,033,079	0	617,500	617,500
栃木県農業後継者育成基金（農業振興公社）	11,278,000	2,235,925,106	799,282,836	1,436,642,270	9,900,000	113.92	1,636,611,381	0	11,278,000	11,278,000
砂防フロンティア整備推進機構	240,000	2,358,498,996	580,165,835	1,778,333,161	400,000,000	0.06	1,067,000	0	240,000	240,000
栃木県国際交流協会	3,180,000	400,142,458	69,593,230	330,549,228	298,000,000	1.07	3,527,291	0	3,180,000	3,180,000
栃木県林業従事者育成確保基金	40,388,000	0	0	0	0	0.00	0	0	40,388,000	40,388,000
(財) 古澤育英金	12,000,000	125,088,956	0	125,088,956	76,000,000	240.00	300,213,494	0	12,000,000	12,000,000
(財) とちぎ県産品振興協会	570,000	0	0	0	0	0.00	0	0	570,000	570,000
(財) 栃木県腎臓バンク	4,188,000	0	0	0	0	0.00	0	0	4,188,000	4,188,000
(財) 栃木県シルバー人材センター連合会	424,000	145,151,359	77,335,760	67,815,599	3,000,000	14.13	9,584,582	0	424,000	424,000
(福) とちぎ健康福祉協会公益事業	1,166,000	8,822,880,627	1,700,002,741	7,122,877,886	131,929,000	0.88	62,951,995	0	1,166,000	1,166,000
合計	125,916,500	25,234,647,684,893	24,778,203,221,607	456,444,463,286	348,649,093,684		2,097,939,796	0	125,916,500	125,916,500

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	3,617,068,424	0	0	0	3,617,068,424	3,617,068,424
減債基金	313,671,475	0	0	0	313,671,475	313,671,475
職員退職手当基金	301,105,206	0	0	0	301,105,206	301,105,206
公共施設整備基金	3,299,711,988	0	0	0	3,299,711,988	3,299,711,988
市民福祉振興基金	20,680,733	0	0	0	20,680,733	20,680,733
中山間地域農村環境保全基金	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000
庁舎建設基金	191,013,214	0	0	0	191,013,214	191,013,214
入学準備基金	2,121,518	0	0	0	2,121,518	2,121,518
後継者対策基金	45,203,961	0	0	0	45,203,961	45,203,961
かぬま・あわの振興基金	2,025,243,767	0	0	0	2,025,243,767	2,025,243,767
こどもみらい基金	223,334,170	0	0	0	223,334,170	223,334,170
次世代産業振興・人材育成基金	10,058,204	0	0	0	10,058,204	10,058,204
森林環境整備促進基金	101,263,671	0	0	0	101,263,671	101,263,671
新型コロナウイルス対策基金	14,113,524	0	0	0	14,113,524	14,113,524
鹿沼市地方創生基金	10,188,123	0	0	0	10,188,123	10,188,123
鹿沼市土地開発基金	1,278,704,610	0	266,786,679	0	1,545,491,289	1,545,491,289
稲川文庫基金	2,070,000	0	0	0	2,070,000	2,070,000
合計	11,475,552,588	0	266,786,679	0	11,742,339,267	11,742,339,267

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					
地域総合整備資金貸付金	124,783,000	0	33,806,000	0	158,589,000
関東・東北豪雨災害援護資金	307,124	0	146,886	0	454,010
奨学金貸付金元金収入	526,326,319	0	101,900,236	0	628,226,555
社会福祉金庫貸付金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
住宅新築資金等貸付金元利収入	12,441,223	0	234,000	0	12,675,223
合計	666,857,666	0	136,087,122	0	802,944,788

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		
住宅新築資金等貸付金元利収入	12,631,161	0
奨学金貸付金元金収入	5,262,825	0
小計	17,893,986	0
【未収金】		
税等未収金		
資産税土地滞繰	198,945,423	66,362,158
市民税個人滞繰普徴～H18&H19～合算	94,398,121	26,253,092
都市計画税土地滞繰	27,072,437	8,733,725
軽自動車税滞繰	20,578,817	7,555,660
市民税法人滞繰法人均等割	11,363,411	1,951,488
市民税個人滞繰特別徴収分	4,757,867	1,202,608
保育所運営費扶養者負担金	544,700	235,111
その他の未収金		
市営住宅使用料	44,669,594	9,475,061
生活保護法返還金	30,096,128	6,866,783
児童扶養手当返還金	2,124,820	550,014
施設型給付・地域型保育給付等事業費扶養者負担金	812,780	215,011
学校給食共同調理場給食事業費収入	553,487	0
見笹霊園清掃手数料	381,310	151,806
し尿処理手数料	257,200	31,332
公共設置型浄化槽施設管理使用料	99,616	10,704
市営墓地清掃手数料	67,000	31,057
道路占用料	51,641	0
法定外公共物占用料	13,873	5,988
ごみ処理手数料	18,040	0
土地・建物賃貸料	7,500	217
小計	436,813,765	129,631,815
合計	454,707,751	129,631,815

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		
奨学金貸付金元金収入	1,485,550	0
小計	1,485,550	0
【未収金】		
税等未収金		
資産税土地現年	70,348,374	0
市民税個人現年個人均等割	52,781,184	0
都市計画税土地現年	9,280,937	0
軽自動車税現年	8,193,000	0
市民税法人現年法人均等割	3,690,600	0
市民税個人現年所得割	3,874,911	0
その他の未収金		
市営住宅使用料	4,135,100	0
ごみ処理手数料	3,434,340	0
生活保護法返還金	1,761,650	0
施設型給付・地域型保育給付等事業費扶養者負担金	936,800	0
し尿処理手数料	327,740	0
高齢者福祉施設入所者等負担金	268,700	0
学校給食共同調理場給食事業費収入	260,700	0
見籠霊園清掃手数料	189,540	0
法定外公共物占用料	90,069	0
公共設置型浄化槽施設管理使用料	65,120	0
道路占用料	58,403	0
土地・建物賃貸料	48,255	0
市営墓地清掃手数料	35,500	0
小計	159,780,923	0
合計	161,266,473	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）	73,552,163	111,506,221	55,426,569	0	129,631,815
徴収不能引当金（流動資産）	1,488,769	0	1,488,769	0	0
投資損失引当金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	6,015,808,000	853,117,721	873,204,721	0	5,995,721,000
損失補償等引当金	15,000,000	0	0	0	15,000,000
賞与等引当金	716,027,165	649,575,243	716,027,165	0	649,575,243
合計	6,821,876,097	1,614,199,185	1,646,147,224	0	6,789,928,058

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)	新産業団地整備事業費	栃木県企業局	260,000,000	新産業団地整備事業費の負担金
	介護保険施設整備事業費補助金	(株)Bluebird 他1施設	92,253,000	福祉施設建設及び設備整備
	浄化槽設置費補助金	個人89人	56,038,000	合併浄化槽の設置
	林道施設整備事業費	栃木県西環境森林事務所	29,813,941	県営林道改良整備事業の負担金
	県営土地改良事業費	上都賀農業振興事務所	13,881,050	県営土地改良事業の負担金
	その他		18,634,350	
	計		470,620,341	
その他の補助金等	後期高齢者医療広域連合負担金	後期高齢者医療広域連合	921,362,000	後期高齢者医療広域連合事務費・経費の負担金
	下水道事業会計繰出金	下水道事業会計	866,108,000	下水道事業会計への補助
	施設型給付費負担金	鹿沼みどり幼稚園 他18園	813,353,000	認定こども園・新制度幼稚園への負担金
	バス路線維持費	関東バス 他2社	228,559,737	バス路線の運行維持による地域住民の福祉の充実
	地域型保育給付費負担金	すみれ保育園 他6園	198,921,300	小規模保育事業施設への負担金
	その他		1,586,507,624	
	計		4,614,811,661	
合計		5,085,432,002		

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	15,515,921,417	
		地方譲与税	501,028,000	
		利子割交付金	3,439,000	
		配当割交付金	66,359,000	
		株式等譲渡所得割交付金	49,232,000	
		法人事業税交付金	231,094,000	
		地方消費税交付金	2,459,668,000	
		ゴルフ場利用税交付金	197,943,603	
		環境性能割交付金	42,180,000	
		地方特例交付金	110,383,000	
		地方交付税	6,586,644,000	
		交通安全対策特別交付金	10,242,000	
		分担金及び負担金	240,156,683	
		寄附金	494,606,072	
		繰入金	3,472,380	
		その他	△ 544,021,134	
		小計		25,968,348,021
	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	582,750,000
			投資活動収入として収納した都道府県支出金	14,100,000
			計	596,850,000
		経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	7,855,181,791
			臨時収入として収納した国庫支出金	48,236,092
			業務収入として収納した都道府県支出金	3,246,734,799
		計	11,150,152,682	
	小計		11,747,002,682	
	合計		37,715,350,703	

(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	37,141,122,202	11,150,152,682	514,400,000	19,736,587,854	5,739,981,666
有形固定資産等の増加	4,070,867,337	596,850,000	3,087,500,000	386,517,337	0
貸付金・基金等の増加	4,229,554,848	0	0	4,229,554,848	0
その他	△ 1,547,540,577	0	0	△ 1,547,540,577	0
合計	43,894,003,810	11,747,002,682	3,601,900,000	22,805,119,462	5,739,981,666

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 (普通預金等)	2,221,322,865
合計	2,221,322,865