

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(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	147,811,272,182	9,739,775,717	7,225,444,080	150,325,603,819	69,946,395,602	6,201,462,010	80,379,208,217
土地	32,233,102,016	759,287,821	1,010,871,530	31,981,518,307			31,981,518,307
立木竹	1,448,058,300	0	0	1,448,058,300			1,448,058,300
建物	106,078,770,766	8,846,657,496	1,330,095,150	113,595,333,112	68,262,333,314	6,153,265,600	45,332,999,798
工作物	3,071,395,540	133,830,400	34,929,840	3,170,296,100	1,684,062,288	48,196,410	1,486,233,812
船舶	0	0	0	0			0
浮標等	0	0	0	0			0
航空機	0	0	0	0			0
その他	0	0	0	0			0
建設仮勘定	4,979,945,560	0	4,849,547,560	130,398,000			130,398,000
インフラ資産	78,495,392,695	1,040,555,186	6,481,869,882	73,054,077,999	57,432,237,823	-2,912,723,292	15,621,840,176
土地	11,752,161,969	27,513,460	1,028,179,777	10,751,495,652			10,751,495,652
建物	0	0	0	0			0
工作物	66,584,905,326	986,503,326	5,453,690,105	62,117,718,547	57,432,237,823	-2,912,723,292	4,685,480,724
その他	0	0	0	0			0
建設仮勘定	158,325,400	26,538,400	0	184,863,800			184,863,800
物品	8,200,273,388	206,121,109	511,613,998	7,894,780,499	4,353,356,821	394,215,452	3,541,423,678
合計	234,506,938,265	10,986,452,012	14,218,927,960	231,274,462,317	131,731,990,246	3,682,954,170	99,542,472,071

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	6,759,414,773	23,998,846,571	3,645,847,039	4,635,979,153	28,804,836,887	3,746,808,203	8,787,475,591	80,379,208,217
土地	2,878,907,258	10,882,891,620	1,467,498,565	374,377,799	13,386,871,104	683,259,673	2,307,712,288	31,981,518,307
立木竹					1,448,058,300			1,448,058,300
建物	3,678,384,715	12,940,564,786	2,158,096,690	4,225,756,954	13,559,233,764	2,979,920,280	5,791,042,609	45,332,999,798
工作物	202,122,800	79,243,765	7,532,784	25,086,400	399,899,119	83,628,250	688,720,694	1,486,233,812
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他								0
建設仮勘定		96,146,400	12,719,000	10,758,000	10,774,600			130,398,000
インフラ資産	9,334,850,921	0	0	18,322,560	2,047,189,476	0	4,221,477,219	15,621,840,176
土地	6,530,018,417				16		4,221,477,219	10,751,495,652
建物								0
工作物	2,619,968,704			18,322,560	2,047,189,460			4,685,480,724
その他								0
建設仮勘定	184,863,800							184,863,800
物品	72,723,774	2,276,611,808	39,263,298	15,987,193	64,071,328	986,609,697	86,156,580	3,541,423,678
合計	16,166,989,468	26,275,458,379	3,685,110,337	4,670,288,906	30,916,097,691	4,733,417,900	13,095,109,390	99,542,472,071

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
株式会社鬼怒川温泉ゴルフ倶楽部入会金	1	400,000	400,000	400,000	400,000	0	400,000
野岩鉄道株式会社	7,850	10,000	76,500,000	10,000	76,500,000	0	76,500,000
株式会社オアシス今市	900	50,000	45,000,000	50,000	45,000,000	0	45,000,000
株式会社日光自然博物館	816	50,000	40,800,000	50,000	40,800,000	0	40,800,000
鬼怒川・川治温泉観光開発株式会社	521	50,000	26,050,000	50,000	26,050,000	0	26,050,000
わたらせ渓谷鐵道株式会社	435	50,000	21,750,000	50,000	21,750,000	0	21,750,000
合計	10,323	610,000	210,500,000	610,000	210,500,000	0	210,500,000

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 調書記載額
(一財)日光市農業公社出捐金	20,000,000	52,255,109	5,383,570	46,871,539	30,000,000	66.7%	31,247,693		20,000,000
(公財)小杉放菴記念日光美術館出捐金	30,000,000	70,225,707	7,290,789	62,934,918	30,000,000	100.0%	62,934,918		30,000,000
(一財)日光市公共施設振興公社出捐金	30,000,000	205,432,052	127,049,333	78,382,719	30,000,000	100.0%	78,382,719		30,000,000
合計	80,000,000	327,912,868	139,723,692	188,189,176	90,000,000		172,565,330		80,000,000

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 調書記載額
(社福)庚申福祉会出資金	2,000,000	61,110,399	6,298,707	54,811,692	2,000,000	100.0%	54,811,692		2,000,000	2,000,000
(社福)すかい出資金	1,000,000	4,272,336,941	701,654,187	3,570,682,754	1,000,000	100.0%	3,570,682,754		1,000,000	1,000,000
栃木県農業信用基金協会出資金	11,470,000	168,167,957,794	159,661,719,295	8,506,238,499	4,361,330,000	0.3%	22,370,826		11,470,000	11,470,000
株式会社栃木県畜産公社出捐金	6,500,000	10,047,212,000	8,481,223,000	1,566,989,000	150,000,000	4.3%	67,859,523		6,500,000	6,500,000
地方公共団体金融機構出資金	8,000,000	24,589,199,000	24,294,008,000	295,191,000	16,602,000,147	0.0%	142,244		8,000,000	8,000,000
(公財)栃木県暴力遺放県民センター出捐金	5,146,000	606,090,000	5,866,000	600,224,000	589,139,200	0.9%	5,242,823		5,146,000	5,146,000
みどり市鉄道経営対策事業基金出捐金	226,688,000								226,688,000	226,688,000
(公財)栃木県シルバー人材センター連合会出捐金	416,000	133,122,000	78,661,000	54,461,000	30,000,000	1.4%	755,193		416,000	416,000
栃木県信用保証協会出捐金	33,865,000	363,707,500,000	319,299,324,000	44,408,176,000	21,255,978,686	0.2%	70,751,053		33,865,000	33,865,000
栃木県林業従事者育成確保基金出捐金	29,375,000								29,375,000	29,375,000
(一財)砂防プロテア整備推進機構出捐金	580,000	3,191,462,000	737,258,000	2,454,204,000	629,040,000	0.1%	2,262,874		580,000	580,000
(公財)日光杉並木保護財団出捐金	10,000,000	55,043,000	4,334,000	50,709,000	50,000,000	20.0%	10,141,800		10,000,000	10,000,000
(公財)栃木県農器移植推進協会出捐金	3,770,000	317,587,000	4,982,000	312,605,000	253,160,857	1.5%	4,655,225		3,770,000	3,770,000
(公財)栃木県国際交流協会出捐金	3,139,000	376,074,000	55,560,000	320,514,000	277,516,136	1.1%	3,625,351		3,139,000	3,139,000
(公社)栃木県観光物産協会出捐金	680,000	763,083,000	95,936,000	667,147,000	346,627,733	0.2%	1,308,781		680,000	680,000
(公財)栃木県農業振興公社出捐金	8,561,000	2,286,859,000	995,679,000	1,291,180,000	990,321,739	0.9%	11,161,819		8,561,000	8,561,000
(公財)とちぎ建設技術センター出捐金	704,900	2,264,988,000	412,912,000	1,852,076,000	93,872,881	0.8%	13,907,407		704,900	704,900
(社福)とちぎ健康福祉協会出捐金	1,144,000	8,271,003,783	1,053,396,474	7,217,607,309	52,000,000	2.2%	158,787,361		1,144,000	1,144,000
(一財)都市農山漁村交流活性化機構出捐金	500,000								500,000	500,000
栃木県環境保全公社	116,000	36,726,000	3,063,000	33,663,000	30,000,000	0.4%	130,164		116,000	0
合計	353,654,900	589,147,353,917	515,891,874,663	73,255,479,254	45,713,987,380		3,998,596,891		353,654,900	353,538,900

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	2,647,950,115				2,647,950,115	2,647,950,115
減債基金	969,887,430				969,887,430	969,887,430
湯西川流域活性化事業基金	37,724,148				37,724,148	37,724,148
地域医療整備基金	273,055,644				273,055,644	273,055,644
三日月福祉基金	160,760,175				160,760,175	160,760,175
中山間地域農村環境保全基金	30,343,642				30,343,642	30,343,642
川治ダム水源地域環境整備基金	39,830,678				39,830,678	39,830,678
土地開発基金	303,494,501				303,494,501	303,494,501
合併振興基金	2,737,109,032	343,930,383			3,081,039,415	3,081,039,415
芸術文化振興基金	7,473,695				7,473,695	7,473,695
古河足尾地域振興基金	50,518,036				50,518,036	50,518,036
ふるさと日光応援基金	304,606,326				304,606,326	304,606,326
地域振興基金	7,384,872				7,384,872	7,384,872
庁舎整備基金	506,789,710				506,789,710	506,789,710
ごみ減量化等推進基金	60,000,364				60,000,364	60,000,364
高齢者福祉基金	498,659,881				498,659,881	498,659,881
森林整備基金	13,268,088				13,268,088	13,268,088
ひとり親家庭医療費資金貸付基金	2,918,293			83,879	3,002,172	3,002,172
合計	8,651,774,630	343,930,383	0	83,879	8,995,788,892	8,995,788,892

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	
自治会施設等設備支援事業貸付金	14,689,000		4,421,000		19,110,000
障がい者福祉施設整備資金貸付金	34,400,718		7,255,144		41,655,862
災害救助費貸付金	1,157,880		271,060		1,428,940
特別養護老人ホーム等整備費貸付金	19,602,000		5,346,000		24,948,000
保育所等施設整備事業費貸付金	307,050,000		38,500,000		345,550,000
過疎地域福祉・医療施設人材育成修学資金貸付金	4,660,000		0		4,660,000
奨学資金貸付金	822,767,500		77,711,600		900,479,100
小中学校入学資金貸付金	124,430		72,000		196,430
合計	1,204,451,528	0	133,576,804	0	1,338,028,332

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】		
その他の貸付金		
住宅新築資金貸付金	65,870,391	856,315
奨学資金貸付金	20,982,290	0
小計	86,852,681	856,315
【未収金】		
税等未収金		
市民税	83,518,152	13,362,905
固定資産税	422,856,859	67,657,098
軽自動車税	25,383,246	4,061,319
入湯税	15,406,050	2,464,968
都市計画税	48,808,871	7,809,419
その他の未収金		
分担金及び負担金	13,233,596	0
使用料及び手数料	65,836,296	1,777,580
財産収入	22,596,924	316,357
諸収入	70,284,822	1,827,405
小計	767,924,816	99,277,051
合計	854,777,497	100,133,366

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】		
その他の貸付金		
住宅新築資金貸付金	0	0
奨学資金貸付金	1,602,290	0
小計	1,602,290	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	62,911,070	10,065,771
固定資産税	193,958,750	31,033,400
軽自動車税	9,761,300	1,561,808
入湯税	3,736,800	597,888
都市計画税	15,984,374	2,557,500
その他の未収金		
分担金及び負担金	1,813,472	0
使用料及び手数料	15,298,688	413,065
財産収入	26,795,235	375,133
諸収入	3,773,475	98,110
小計	334,033,164	46,702,675
合計	335,635,454	46,702,675

(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		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1年内償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】									
一般公共事業	599,359,773	72,489,025	552,714,030	40,574,319	6,071,424				
公営住宅建設	2,009,975,323	190,924,693	887,985,876	1,073,560,883	48,428,564				
災害復旧	679,708,127	83,232,910	677,858,127		1,850,000				
教育・福祉施設	1,196,429,250	173,122,733	257,960,984		744,159,284	46,999,982			147,309,000
一般単独事業	29,791,276,941	2,778,628,717	559,709,175	8,888,943,928	9,215,536,838	1,524,803,550			9,602,283,450
その他	5,546,623,680	699,215,619	3,674,833,958	444,436,200	6,690,000	103,987,500			1,316,676,022
【特別分】									
臨時財政対策債	20,398,108,699	1,684,206,566	15,432,923,983	4,370,113,928	519,008,290	76,062,498			
減税補てん債	215,632,480	57,511,643	215,632,480						
退職手当債									
その他									
合計	60,437,114,273	5,739,331,906	22,259,618,613	14,817,629,258	10,541,744,400	1,751,853,530			11,066,268,472

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
60,437,114,273	57,701,516,645	2,226,302,582	402,191,948	71,154,793	35,759,675	0	188,630	

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
60,437,114,273	247,031,312	1,070,180,844	1,386,483,616	2,138,281,520	2,441,537,433	16,191,444,337	20,339,559,408	8,346,500,666	8,276,095,137

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位： ）

特定の契約条項が 付された地方債残高	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	
損失補償引当金	22,743,000			948,000	21,795,000
賞与引当金	587,560,166	596,371,221	587,560,166		596,371,220
徴収不能引当金	162,871,960	111,637,957		127,673,876	146,836,041
合計	773,175,126	708,009,178	587,560,166	128,621,876	765,002,261

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)	民間建築物耐震改修 事業費補助金	民間企業	98,519,000	民間建築物の耐震改修 工事に対する支援
	浄化槽設置整備費補 助金	下水道未普及地区居 住者	35,412,000	合併浄化槽の施設整備 に対する支援
	分譲地公共施設整備 事業補助金	分譲地管理委員会	30,420,000	分譲地内公共施設の市 有化に向けた支援
	その他		279,885,000	
	計		444,236,000	
その他の補助金等	後期高齢者医療費負 担金	栃木県後期高齢者医 療広域連合	995,703,124	医療給付に要する経費の 負担金
	退職手当負担金	栃木県市町村総合事 務組合	767,078,586	職員退職手当負担金
	施設型給付費負担金 (民間保育園、認定こ ども園、幼稚園)	学校法人等	621,661,014	民間保育園。認定こども 園、幼稚園に対する施設 型給付費の負担金
	日光市観光協会運営 費補助金	一般社団法人日光市 観光協会	197,000,000	令和元年度運営費
	日光市社会福祉協議 会運営費補助金	社会福祉法人日光市 社会福祉協議会	188,134,865	令和元年度運営費
	その他		1,680,309,707	
	計		4,261,752,431	
合計			4,705,988,431	

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	税込等	地方税		13,059,474,793
		地方交付税		9,851,037,000
		地方譲与税		454,093,041
		その他		3,020,160,972
		小計		26,384,765,806
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	512,131,000
			都道府県等支出金	91,407,677
			計	603,538,677
		経常的補助金	国庫支出金	3,942,750,431
			都道府県等支出金	2,583,468,160
			計	6,526,218,591
小計		7,129,757,268		
合計			33,514,523,074	
診療所事業特別会計	税込等			0
		小計		0
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	0
			都道府県等支出金	0
			計	0
		経常的補助金	国庫支出金	0
			都道府県等支出金	42,900,000
			計	42,900,000
		小計		42,900,000
	合計			42,900,000

(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	34,039,613,228	6,569,118,591	1,324,100,000	25,203,325,637	943,069,000
有形固定資産等の増加	6,244,111,136	603,538,677	3,209,500,000	202,643,863	2,228,428,596
貸付金・基金等の増加	2,170,653,426			578,954,442	1,591,698,984
その他					
合計	42,454,377,790	7,172,657,268	4,533,600,000	25,984,923,942	4,763,196,580

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
現金	2,070,000
要求払預金	812,479,251
短期投資	
合計	814,549,251

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	3,120,650,393	4,191,168,181	12,707,754,429	3,857,608,753	2,600,914,092	1,979,013,547	6,682,369,143	35,139,478,538
業務費用	1,740,075,668	3,692,991,872	2,551,386,520	3,294,101,968	1,744,962,900	1,928,320,231	5,574,160,624	20,525,999,783
人件費	478,924,193	910,266,757	1,348,842,513	455,700,799	536,379,963	1,451,081,314	2,607,713,791	7,788,909,330
職員給与費	439,086,267	730,437,818	1,163,307,536	391,610,254	477,547,307	1,272,937,277	2,178,868,203	6,653,794,662
賞与等引当金繰入額	39,575,926	65,836,159	104,851,772	35,296,796	43,042,515	114,732,971	196,386,756	599,722,895
退職手当引当金繰入額								
その他	262,000	113,992,780	80,683,205	28,793,749	15,790,141	63,411,066	232,458,832	535,391,773
物件費等	1,257,101,540	2,779,028,735	1,111,164,731	2,836,548,661	1,198,699,030	476,779,375	2,573,406,587	12,232,728,659
物件費	544,043,516	1,667,298,032	971,707,700	2,530,833,318	708,432,722	236,197,682	1,373,938,810	8,032,451,780
維持補修費	214,141,893	71,318,458	7,822,028	75,154,316	54,241,821	36,274,580	27,335,583	486,288,679
減価償却費	495,408,648	1,035,269,409	130,234,391	228,042,699	435,001,245	201,330,251	1,169,234,479	3,694,521,122
その他	3,507,483	5,142,836	1,400,612	2,518,328	1,023,242	2,976,862	2,897,715	19,467,078
その他の業務費用	4,049,935	3,696,380	91,379,276	1,852,508	9,883,907	459,542	393,040,246	504,361,794
支払利息			217,565				287,732,461	287,950,026
徴収不能引当金繰入額	1,633,174		1,651,368	17,740	741		57,755,056	61,058,079
その他	2,416,761	3,696,380	89,510,343	1,834,768	9,883,166	459,542	47,552,729	155,353,689
移転費用	1,380,574,725	498,176,309	10,156,367,909	563,506,785	855,951,192	50,693,316	1,108,208,519	14,613,478,755
補助金等	186,247,754	422,573,266	1,970,588,625	142,306,658	831,471,003	46,280,806	1,106,520,319	4,705,988,431
社会保障給付		70,077,272	6,308,268,994	319,425,527			850,600	6,698,622,393
他会計への繰出金	1,090,000,000		1,877,474,590	100,988,000	23,000,000	789,600		3,092,252,190
その他	104,326,971	5,525,771	35,700	786,600	1,480,189	3,622,910	837,600	116,615,741
経常収益	374,368,065	72,561,803	120,276,360	437,437,625	120,635,940	3,620,545	300,699,421	1,429,599,759
使用料及び手数料	332,474,913	43,709,741	15,531,729	391,057,109	74,189,144	1,235,150	50,696,775	908,894,561
その他	41,893,152	28,852,062	104,744,631	46,380,516	46,446,796	2,385,395	250,002,646	520,705,198
純経常行政コスト	2,746,282,328	4,118,606,378	12,587,478,069	3,420,171,128	2,480,278,152	1,975,393,002	6,381,669,722	33,709,878,779
臨時損失	117,001,650		367,923	64,327,901	238,848,498	142,999	36,063,404	456,752,375
災害復旧事業費	117,001,650				206,412,558		4,785,000	328,199,208
資産除売却損			367,923	64,327,901	32,435,940	142,999	31,278,404	128,553,167
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	18,608,003				65,316,240	12,087,400	31,006,283	127,017,926
資産売却益	18,608,003				64,368,240	12,087,400	31,006,283	126,069,926
その他					948,000			948,000
純行政コスト	2,844,675,975	4,118,606,378	12,587,845,992	3,484,499,029	2,653,810,410	1,963,448,601	6,386,726,843	34,039,613,228