

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	150,948,233,960	2,401,040,695	625,257,402	152,724,017,253	73,103,947,616	2,351,560,334	79,620,069,637
土地	32,935,162,307	30,550,544	15,205,330	32,950,507,521			32,950,507,521
立木竹	1,448,058,300	27,808,000		1,475,866,300			1,475,866,300
建物	112,704,315,732	390,036,781	34,605,001	113,059,747,512	71,297,789,092	2,285,657,614	41,761,958,420
工作物	3,783,155,321	878,734,370	498,404,171	4,163,485,520	1,806,158,524	65,902,720	2,357,326,996
船舶							
浮標等							
航空機							
その他	7,346,900		7,346,900				
建設仮勘定	70,195,400	1,073,911,000	69,696,000	1,074,410,400			1,074,410,400
インフラ資産	73,770,031,325	994,732,949	821,857,714	73,942,906,560	57,991,919,144	369,458,668	15,950,987,416
土地	10,772,358,230	47,384,449	9,288,116	10,810,454,563			10,810,454,563
建物							
工作物	62,942,529,095	889,044,500	796,835,598	63,034,737,997	57,991,919,144	369,458,668	5,042,818,853
その他	154,000		154,000				
建設仮勘定	54,990,000	58,304,000	15,580,000	97,714,000			97,714,000
物品	8,084,100,474	411,479,668	491,497,889	8,004,082,253	5,104,416,188	210,296,617	2,899,666,065
合計	232,802,365,759	3,807,253,312	1,938,613,005	234,671,006,066	136,200,282,948	2,931,315,619	98,470,723,118

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	6,692,449,627	23,952,173,627	3,645,664,856	5,347,048,196	28,567,024,017	3,537,544,258	7,878,165,056	79,620,069,637
土地	2,853,346,319	10,959,130,587	2,192,619,484	374,377,799	13,689,474,181	682,915,476	2,198,643,675	32,950,507,521
立木竹	27,808,000				1,448,058,300			1,475,866,300
建物	3,449,668,052	12,768,651,388	1,445,833,132	3,874,493,133	12,451,882,246	2,743,280,562	5,028,149,907	41,761,958,420
工作物	361,627,256	224,391,652	7,212,240	23,766,864	977,609,290	111,348,220	651,371,474	2,357,326,996
船舶								0
浮標等								0
航空機								0
その他								0
建設仮勘定				1,074,410,400				1,074,410,400
インフラ資産	9,763,557,193			17,559,120	1,949,052,708		4,220,818,395	15,950,987,416
土地	6,589,636,152				16		4,220,818,395	10,810,454,563
建物								0
工作物	3,076,207,041			17,559,120	1,949,052,692			5,042,818,853
その他								0
建設仮勘定	97,714,000							97,714,000
物品	45,330,859	2,287,061,327	19,869,155	26,365,871	10,245,370	456,844,253	53,949,230	2,899,666,065
合計	16,501,337,679	26,239,234,954	3,665,534,011	5,390,973,187	30,526,322,095	3,994,388,511	12,152,932,681	98,470,723,118

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	7,650	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	52,655,997	3,947,974	48,708,023	30,000,000	66.7%	32,472,015		20,000,000
(公財)小杉放電記念日光美術館出捐金	30,000,000	86,833,901	8,514,890	78,319,011	30,000,000	100.0%	78,319,011		30,000,000
(一財)日光市公共施設振興公社出捐金	30,000,000	212,626,215	101,095,042	111,531,173	30,000,000	100.0%	111,531,173		30,000,000
合計	80,000,000	352,116,113	113,557,906	238,558,207	90,000,000		222,322,199		80,000,000

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
(社福)庚申福祉会出資金	2,000,000	57,119,122	6,945,541	50,173,581	2,000,000	100.0%	50,173,581		2,000,000	2,000,000
(社福)すかい出資金	1,000,000	4,090,766,177	636,082,572	3,454,683,605	33,485,000	3.0%	103,171,080		1,000,000	1,000,000
栃木県農業信用基金協会出資金	11,470,000	201,130,376,098	192,436,200,090	8,694,176,008	4,848,150,000	0.2%	20,569,124		11,470,000	11,470,000
株式会社栃木県畜産公社出捐金	6,500,000	4,829,475,000	5,128,375,000	-298,900,000	967,200,000	0.7%	-2,008,737		6,500,000	6,500,000
地方公共団体金融機構出資金	8,000,000	24,834,865,000,000	24,466,761,000,000	368,104,000,000	16,602,000,000	0.0%	177,378,147		8,000,000	8,000,000
(公財)栃木県暴力追放県民センター出捐金	5,146,000	607,265,080	6,979,643	600,285,437	589,001,776	0.9%	5,244,583		5,146,000	5,146,000
みどり市鉄道経営対策事業基金出捐金	228,625,000								228,625,000	228,625,000
(公財)栃木県シルバー人材センター連合会出捐金	416,000	142,575,000	76,920,000	65,655,000	30,000,000	1.4%	910,416		416,000	416,000
栃木県信用保証協会出捐金	33,865,000	662,653,507,139	615,871,051,346	46,782,455,793	31,669,432,000	0.1%	50,025,775		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ia整備推進機構出捐金	580,000	2,546,090,664	598,561,329	1,947,529,335	400,000,000	0.1%	2,823,918		580,000	580,000
(公財)日光杉並木保護財団出捐金	10,000,000	53,803,000	3,406,000	50,397,000	50,000,000	20.0%	10,079,400		10,000,000	10,000,000
(公財)栃木県臓器移植推進協会出捐金	3,770,000	320,359,555	5,845,490	314,514,065	311,499,283	1.2%	3,806,487		3,770,000	3,770,000
(公財)栃木県国際交流協会出捐金	3,139,000	400,587,860	66,366,014	334,221,846	298,000,000	1.1%	3,520,545		3,139,000	3,139,000
(公社)栃木県観光物産協会出捐金	680,000	786,342,000	149,407,476	636,934,524	382,310,000	0.2%	1,132,891		680,000	680,000
(公財)栃木県農業振興公社出捐金	8,561,000	2,188,823,132	796,621,073	1,392,202,059	990,648,142	0.9%	12,031,155		8,561,000	8,561,000
(公財)とちぎ建設技術センター出捐金	704,900	2,711,159,745	685,592,583	2,025,567,162	55,000,000	1.3%	25,960,405		704,900	704,900
(社福)とちぎ健康福祉協会出捐金	1,144,000	8,822,880,627	1,700,002,741	7,122,877,886	131,929,000	0.9%	61,764,830		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	41,080,207	6,134,809	34,945,398	30,000,000	0.4%	135,122		116,000	0
合計	355,591,900	25,726,247,210,406	25,284,935,491,707	441,311,718,699	57,390,655,201		526,718,723		355,591,900	355,475,900

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	2,648,248,638				2,648,248,638	2,648,248,638
減債基金	1,435,158,667				1,435,158,667	1,435,158,667
湯西川流域活性化事業基金	36,474,837				36,474,837	36,474,837
地域医療整備基金	273,060,724				273,060,724	273,060,724
三日月福祉基金	160,763,173				160,763,173	160,763,173
中山間地域農村環境保全基金	30,344,204				30,344,204	30,344,204
川治ダム水源地域環境整備基金	39,831,420				39,831,420	39,831,420
土地開発基金	299,467,917		4,044,649		303,512,566	303,512,566
合併振興基金	1,985,892,327				1,985,892,327	1,985,892,327
芸術文化振興基金	6,351,829				6,351,829	6,351,829
古河足尾地域振興基金	50,518,972				50,518,972	50,518,972
ふるさと日光応援基金	660,565,649				660,565,649	660,565,649
庁舎整備基金	490,623,322				490,623,322	490,623,322
ごみ減量化等推進基金	50,001,732				50,001,732	50,001,732
高齢者福祉基金	459,078,289				459,078,289	459,078,289
森林整備基金	95,317,871				95,317,871	95,317,871
情報機器整備基金	85,158,000				85,158,000	85,158,000
コロナウイルス感染症対策応援基金	237,213,447				237,213,447	237,213,447
ひとり親家庭医療費資金貸付基金	2,972,710			29,520	3,002,230	3,002,230
合計	9,047,043,728	0	4,044,649	29,520	9,051,117,897	9,051,117,897

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	5,200,000		3,775,000		8,975,000
障がい者福祉施設整備資金貸付金	22,406,800		5,360,000		27,766,800
災害救助費貸付金	950,000		180,000		1,130,000
特別養護老人ホーム等整備費貸付金	8,910,000		5,346,000		14,256,000
保育所等施設整備事業費貸付金	230,050,000		38,500,000		268,550,000
過疎地域福祉・医療施設人材育成修学資金貸付金	4,590,000		370,000		4,960,000
奨学資金貸付金	964,259,594		88,510,366		1,052,769,960
小中学校入学資金貸付金	119,380		110,000		229,380
合計	1,236,485,774	0	142,151,366	0	1,378,637,140

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	62,169,918	1,429,908
奨学資金貸付金	14,360,750	0
小計	76,530,668	1,429,908
【未収金】		
税等未収金		
市民税	82,047,419	7,384,268
固定資産税	459,090,763	41,318,169
軽自動車税	23,433,608	2,109,025
入湯税	16,448,150	1,480,333
都市計画税	45,629,275	4,106,635
その他の未収金		
分担金及び負担金	5,990,624	455,287
使用料及び手数料	75,781,980	1,439,858
財産収入	22,985,152	275,822
諸収入	58,924,843	2,887,317
小計	790,331,814	61,456,714
合計	866,862,482	62,886,622

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	517,800	0
小計	517,800	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	51,276,083	4,614,848
固定資産税	128,669,259	11,580,234
軽自動車税	7,302,203	657,198
入湯税	7,278,900	655,101
都市計画税	9,802,847	882,256
その他の未収金		
分担金及び負担金	857,830	65,195
使用料及び手数料	9,336,024	177,384
財産収入	1,742,928	20,915
諸収入	9,342,528	457,784
小計	225,608,602	19,110,915
合計	226,126,402	19,110,915

(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	549,216,240	60,890,244	507,433,594	32,482,646	9,300,000					
公営住宅建設	1,685,166,341	170,785,837	647,602,325	960,964,016	76,600,000					
災害復旧	617,392,416	87,059,995	616,192,416		1,200,000					
教育・福祉施設	1,585,349,320	161,618,364	806,970,666		676,806,524	33,257,130				68,315,000
一般単独事業	26,887,884,530	2,918,029,185	330,737,025	8,715,364,974	6,800,522,240	1,119,845,726				9,921,414,565
その他	5,321,136,260	702,603,583	3,830,785,917	314,679,102	675,000	34,662,500				1,140,333,741
【特別分】										
臨時財政対策債	19,749,390,885	1,782,486,840	15,065,059,562	4,424,782,709	259,548,614					
減税補てん債	109,973,262	38,961,399	109,973,262							
退職手当債										
その他										
合計	56,505,509,254	5,922,435,447	21,914,754,767	14,448,273,447	7,824,652,378	1,187,765,356				11,130,063,306

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
56,505,509,254	54,943,277,332	1,221,014,384	316,270,732	14,310,496	10,636,310	0	0	

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
56,505,509,254	463,744,119	1,067,271,075	1,475,040,973	1,897,344,673	1,759,600,179	18,316,023,018	14,660,261,715	8,844,037,173	8,022,186,329

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	20,848,000	4,831,000			25,679,000
賞与引当金	575,947,258	539,712,413	575,947,258		539,712,413
徴収不能引当金	153,287,298	63,106,063		134,395,824	81,997,537
合計	750,082,556	607,649,476	575,947,258	134,395,824	647,388,950

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)	鉄道駅バリアフリー化 整備補助金	民間企業	84,982,829	鉄道駅舎のバリアフリー 化に対する支援
	分譲地公共施設整備 事業補助金	分譲地管理委員会	34,829,000	分譲地内公共施設の市 有化に向けた支援
	鉄道軌道安全輸送設 備等整備事業補助金	民間企業	25,133,000	地域鉄道の施設等整備 に対する支援
	その他		202,505,171	
	計		347,450,000	
その他の補助金等	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	1,053,346,859	後期高齢者医療広域連 合負担金
	子ども・子育て支援教 育・保育給付費負担金	学校法人等	692,236,436	民間保育園等に対する保 育給付費負担金
	退職手当負担金	栃木県市町村総合事 務組合	621,529,822	退職手当負担金
	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	174,040,509	令和3年度運営費
	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	160,000,000	令和3年度運営費
	その他		1,799,074,157	
	計		4,500,227,783	
合計			4,847,677,783	

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	地方税		12,225,552,268
		地方交付税		11,081,819,000
		地方譲与税		503,343,000
		その他		4,123,553,530
		小計		27,934,267,798
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	662,658,200
			都道府県等支出金	166,033,357
			計	828,691,557
		経常的 補助金	国庫支出金	7,701,925,558
			都道府県等支出金	2,631,914,421
			計	10,333,839,979
		小計		11,162,531,536
	合計			39,096,799,334
診療所事業特別会計	税収等			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	80,000
			都道府県等支出金	54,828,000
			計	54,908,000
		小計		54,908,000
	合計			54,908,000

(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	34,906,728,696	10,388,747,979	1,708,300,000	22,475,777,789	333,902,928
有形固定資産等の増加	3,114,752,702	828,691,557	2,008,500,000	195,938,145	81,623,000
貸付金・基金等の増加	3,484,499,992			3,484,499,992	
その他					
合計	41,505,981,390	11,217,439,536	3,716,800,000	26,156,215,926	415,525,928

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	1,981,369,885
短期投資	
合計	1,983,439,885

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	3,053,008,656	4,150,508,792	14,590,928,076	3,922,886,740	2,805,361,149	1,780,794,649	6,043,014,543	36,346,502,605
業務費用	1,826,566,734	3,653,302,274	2,467,668,119	3,344,216,337	2,140,963,022	1,731,110,284	4,630,658,755	19,794,485,525
人件費	452,467,491	1,097,080,986	1,514,834,630	533,984,047	528,012,646	1,430,562,160	2,352,124,419	7,909,066,379
職員給与費	420,512,863	985,883,319	1,391,267,437	488,200,706	479,602,211	1,272,926,463	2,069,391,176	7,107,784,175
賞与等引当金繰入額	31,930,628	74,860,667	105,642,530	37,070,341	36,417,435	96,656,595	157,134,217	539,712,413
退職手当引当金繰入額								
その他	24,000	36,337,000	17,924,663	8,713,000	11,993,000	60,979,102	125,599,026	261,569,791
物件費等	1,370,662,997	2,552,486,636	792,350,402	2,790,153,851	1,609,162,153	300,084,265	1,958,825,131	11,373,725,435
物件費	654,304,308	1,609,803,756	689,766,189	2,601,272,063	597,589,784	149,624,820	1,463,767,804	7,766,128,724
維持補修費	195,282,824	69,004,884	6,330,128	47,499,224	40,868,596	5,304,461	19,177,416	383,467,533
減価償却費	512,048,637	830,433,439	95,151,753	138,757,750	960,411,399	134,679,419	400,217,083	3,071,699,480
その他	9,027,228	43,244,557	1,102,332	2,624,814	10,292,374	10,475,565	75,662,828	152,429,698
その他の業務費用	3,436,246	3,734,652	160,483,087	20,078,439	3,788,223	463,859	319,709,205	511,693,711
支払利息			136,576				190,217,675	190,354,251
徴収不能引当金繰入額							10,815,320	10,815,320
その他	3,436,246	3,734,652	160,346,511	20,078,439	3,788,223	463,859	118,676,210	310,524,140
移転費用	1,226,441,922	497,206,518	12,123,259,957	578,670,403	664,398,127	49,684,365	1,412,355,788	16,552,017,080
補助金等	53,891,757	430,044,418	2,095,615,359	171,786,696	643,058,700	42,378,565	1,410,902,288	4,847,677,783
社会保障給付		66,532,200	8,110,205,957	282,883,707			669,100	8,460,290,964
他会計への繰出金	1,055,000,000		1,917,386,641	123,193,000	20,000,000	3,784,000		3,119,363,641
その他	117,550,165	629,900	52,000	807,000	1,339,427	3,521,800	784,400	124,684,692
経常収益	289,051,010	383,643,681	173,387,521	427,460,919	86,923,632	10,377,301	225,925,169	1,596,769,233
使用料及び手数料	284,648,721	34,486,522	16,137,090	348,950,045	81,580,595	618,400	57,930,180	824,351,553
その他	4,402,289	349,157,159	157,250,431	78,510,874	5,343,037	9,758,901	167,994,989	772,417,680
純経常行政コスト	2,763,957,646	3,766,865,111	14,417,540,555	3,495,425,821	2,718,437,517	1,770,417,348	5,817,089,374	34,749,733,372
臨時損失	30,892,000	5	4		34,261,005	178,012,037	2	243,165,053
災害復旧事業費					34,261,000			34,261,000
資産除売却損		5	4		5	178,012,037	2	178,012,053
投資損失引当金繰入額								
損失補償等引当金繰入額								
その他	30,892,000							30,892,000
臨時利益	1,839,997			4,160,000	28,878,650	5,158,438		40,037,085
資産売却益	1,839,997			4,160,000	28,878,650	5,158,438		40,037,085
その他								
純行政コスト	2,793,009,649	3,766,865,116	14,417,540,559	3,491,265,821	2,723,819,872	1,943,270,947	5,817,089,376	34,952,861,340