

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	152,724,017,253	2,106,276,504	2,072,335,493	152,757,958,264	74,710,260,294	1,606,312,678	78,047,697,970
土地	32,950,507,521	59,676,603	112,675,923	32,897,508,201			32,897,508,201
立木竹	1,475,866,300	0	0	1,475,866,300			1,475,866,300
建物	113,059,747,512	1,987,684,901	885,249,170	114,162,183,243	72,830,066,941	1,532,277,849	41,332,116,302
工作物	4,163,485,520	34,452,000		4,197,937,520	1,880,193,353	74,034,829	2,317,744,167
船舶							
浮標等							
航空機							
その他			0				
建設仮勘定	1,074,410,400	24,463,000	1,074,410,400	24,463,000			24,463,000
インフラ資産	73,942,906,560	832,919,952	433,708	74,775,392,804	58,392,816,698	400,897,554	16,382,576,106
土地	10,810,454,563	4,509,164	433,708	10,814,530,019			10,814,530,019
建物							
工作物	63,034,737,997	651,477,788		63,686,215,785	58,392,816,698	400,897,554	5,293,399,087
その他			0				
建設仮勘定	97,714,000	176,933,000	0	274,647,000			274,647,000
物品	8,004,082,253	84,632,591	210,740,431	7,877,974,413	5,053,623,132	-50,793,056	2,824,351,281
合計	234,671,006,066	3,023,829,047	2,283,509,632	235,411,325,481	138,156,700,124	1,956,417,176	97,254,625,357

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	6,519,191,558	23,313,865,249	3,560,784,231	5,774,954,917	27,659,908,923	3,533,133,884	7,685,859,208	78,047,697,970
土地	2,844,357,811	10,959,130,587	2,192,619,484	374,377,799	13,660,230,806	682,887,310	2,183,904,404	32,897,508,201
立木竹	27,808,000				1,448,058,300			1,475,866,300
建物	3,298,831,758	12,140,047,448	1,355,642,779	5,376,843,022	11,568,448,831	2,727,048,524	4,865,253,940	41,332,116,302
工作物	348,193,989	208,296,214	7,051,968	23,734,096	972,537,986	123,198,050	634,731,864	2,317,744,167
船舶	0							0
浮標等	0							0
航空機	0							0
その他	0							0
建設仮勘定		6,391,000	5,470,000		10,633,000		1,969,000	24,463,000
インフラ資産	10,212,701,183	0	0	17,177,400	1,932,312,836	0	4,220,384,687	16,382,576,106
土地	6,594,145,316				16		4,220,384,687	10,814,530,019
建物								0
工作物	3,350,816,867			17,177,400	1,925,404,820			5,293,399,087
その他	0							0
建設仮勘定	267,739,000				6,908,000			274,647,000
物品	24,308,940	2,295,228,960	13,999,480	21,879,425	9,953,332	404,257,569	54,723,575	2,824,351,281
合計	16,756,201,681	25,609,094,209	3,574,783,711	5,814,011,742	29,602,175,091	3,937,391,453	11,960,967,470	97,254,625,357

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	52,655,997	3,947,974	48,708,023	30,000,000	66.7%	32,472,015		20,000,000
(公財)小杉放菴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	56,893,554	7,507,868	49,385,686	2,000,000	100.0%	49,385,686		2,000,000	2,000,000
(社福)すかい出資金	1,000,000	4,514,056,653	1,001,158,311	3,512,898,342	33,485,000	3.0%	104,909,612		1,000,000	1,000,000
栃木県農業信用基金協会出資金	11,470,000	212,488,254,652	203,694,178,828	8,794,075,824	4,848,150,000	0.2%	20,805,472		11,470,000	11,470,000
株式会社栃木県畜産公社出捐金	6,500,000	4,354,961,000	5,024,802,000	-669,841,000	967,200,000	0.7%	-4,501,620		6,500,000	6,500,000
地方公共団体金融機構出資金	8,000,000	24,556,329,000,000	24,162,382,000,000	393,947,000,000	16,602,000,000	0.0%	189,831,105		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	607,812,889	9,319,400	598,493,489	589,001,776	0.9%	5,228,927		5,146,000	5,146,000
みどり市鉄道経営対策事業基金出捐金	232,500,000								232,500,000	232,500,000
(公財)栃木県シルバー人材センター連合会出捐金	416,000	145,151,000	77,336,000	67,815,000	30,000,000	1.4%	940,368		416,000	416,000
栃木県信用保証協会出捐金	33,865,000	659,982,248,571	611,619,129,518	48,363,119,053	31,669,432,000	0.1%	51,716,022		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)砂防ボランティア整備推進機構出捐金	580,000	2,358,498,996	580,165,835	1,778,333,161	400,000,000	0.1%	2,578,583		580,000	580,000
(公財)日光杉並木保護財団出捐金	10,000,000	54,019,542	3,430,673	50,588,869	50,000,000	20.0%	10,117,774		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	321,760,572	6,833,851	314,926,721	311,499,283	1.2%	3,811,481		3,770,000	3,770,000
(公財)栃木県国際交流協会出捐金	3,139,000	400,142,458	69,593,230	330,549,228	298,000,000	1.1%	3,481,859		3,139,000	3,139,000
(公社)栃木県観光物産協会出捐金	680,000	751,887,054	116,721,935	635,165,119	382,310,000	0.2%	1,129,744		680,000	680,000
(公財)栃木県農業振興公社出捐金	8,561,000	2,235,925,106	799,282,836	1,436,642,270	990,648,142	0.9%	12,415,200		8,561,000	8,561,000
(公財)とちぎ建設技術センター出捐金	704,900	2,417,003,880	365,424,692	2,051,579,188	55,000,000	1.3%	26,293,785		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	35,245,263	367,598	34,877,665	30,000,000	0.4%	134,860		116,000	0
合計	359,466,900	25,455,875,741,797	24,987,457,255,316	468,418,486,481	57,390,655,201		540,043,688		359,466,900	359,350,900

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	2,648,273,411				2,648,273,411	2,648,273,411
減債基金	969,934,932				969,934,932	969,934,932
湯西川流域活性化事業基金	34,421,315				34,421,315	34,421,315
地域医療整備基金	25,123,313	247,939,528			273,062,841	273,062,841
三日月福祉基金	798,440	159,966,640			160,765,080	160,765,080
中山間地域農村環境保全基金	30,344,603				30,344,603	30,344,603
川治ダム水源地域環境整備基金	39,831,940				39,831,940	39,831,940
土地開発基金	303,518,451				303,518,451	303,518,451
合併振興基金	436,060,919	1,549,909,097			1,985,970,016	1,985,970,016
芸術文化振興基金	6,109,912				6,109,912	6,109,912
古河足尾地域振興基金	50,519,636				50,519,636	50,519,636
ふるさと日光応援基金	501,524,451				501,524,451	501,524,451
公共施設等整備基金	490,627,854				490,627,854	490,627,854
ごみ減量化等推進基金	80,002,387				80,002,387	80,002,387
高齢者福祉基金	459,082,534				459,082,534	459,082,534
森林整備基金	119,110,120				119,110,120	119,110,120
情報機器整備基金	169,620,115				169,620,115	169,620,115
コロナウイルス感染症対策応援基金	384,218,488				384,218,488	384,218,488
ひとり親家庭医療費資金貸付基金	2,984,268			17,990	3,002,258	3,002,258
合計	6,752,107,089	1,957,815,265	0	17,990	8,709,940,344	8,709,940,344

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	8,200,000		2,900,000		11,100,000
障がい者福祉施設整備資金貸付金	17,444,800		4,961,200		22,406,000
災害救助費貸付金	590,000		360,000		950,000
特別養護老人ホーム等整備費貸付金	5,346,000		3,564,000		8,910,000
保育所等施設整備事業費貸付金	191,550,000		38,500,000		230,050,000
過疎地域福祉・医療施設人材育成修学資金貸付金	4,652,000		336,000		4,988,000
奨学資金貸付金	1,036,524,374		93,094,586		1,129,618,960
小中学校入学資金貸付金	25,300		87,300		112,600
合計	1,264,332,474	0	143,803,086	0	1,408,135,560

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	61,480,788	1,168,135
奨学資金貸付金	13,516,900	0
小計	74,997,688	1,168,135
【未収金】		
税等未収金		
市民税	61,654,228	5,980,460
固定資産税	394,041,195	38,221,997
軽自動車税	20,155,663	1,955,099
入湯税	14,838,476	1,439,332
都市計画税	38,797,201	3,763,328
その他の未収金		
分担金及び負担金	4,978,554	79,657
使用料及び手数料	78,417,690	1,333,101
財産収入	23,491,452	234,915
諸収入	53,008,789	2,597,431
小計	689,383,248	55,605,320
合計	764,380,936	56,773,455

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	910,000	0
小計	910,000	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	61,067,164	5,923,515
固定資産税	133,162,729	12,916,784
軽自動車税	6,619,880	642,128
入湯税	7,504,450	727,932
都市計画税	10,636,707	1,031,761
その他の未収金		
分担金及び負担金	762,605	12,202
使用料及び手数料	10,440,370	177,486
財産収入	1,560,263	15,603
諸収入	5,179,705	253,806
小計	236,933,873	21,701,217
合計	237,843,873	21,701,217

(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	656,525,996	54,367,567	617,526,979	28,399,017	8,900,000				1,700,000
公営住宅建設	1,514,380,504	164,383,129	555,240,242	886,098,588	73,041,674				
災害復旧	532,132,421	107,849,818	531,257,421		875,000				
教育・福祉施設	1,885,230,956	128,167,062	1,210,144,414		604,994,838	26,385,704			43,706,000
一般単独事業	24,276,455,345	2,881,194,061	249,033,822	8,236,290,830	5,562,989,424	917,366,834			9,310,774,435
その他	4,887,032,677	714,999,507	3,644,832,680	247,403,793	450,000				994,346,204
【特別分】									
臨時財政対策債	17,966,904,045	1,763,523,237	13,728,473,910	4,108,611,371	129,818,764				
減税補てん債	71,011,863	29,892,246	71,011,863						
退職手当債									
その他									
合計	51,789,673,807	5,844,376,627	20,607,521,331	13,506,803,599	6,381,069,700	943,752,538			10,350,526,639

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
51,789,673,807	50,497,564,729	1,000,824,810	273,754,717	10,647,499	6,882,052	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
51,789,673,807	739,924,841	969,328,628	1,415,624,146	1,424,884,831	1,879,108,056	17,755,373,868	12,332,966,901	9,235,901,203	6,036,561,333

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	25,679,000	-6,727,000			18,952,000
賞与引当金	539,712,413	548,184,059	539,712,413		548,184,059
徴収不能引当金	81,997,537	94,693,157		98,216,022	78,474,672
合計	647,388,950	636,150,216	539,712,413	98,216,022	645,610,731

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)	分譲地公共施設整備 事業補助金	分譲地管理委員会	37,292,000	分譲地内公共施設の市 有化に向けた支援
	放課後児童クラブ整 備事業補助金	社会福祉法人	27,140,000	放課後児童クラブ整備に 対する支援
	鉄道軌道安全輸送設 備等整備事業補助金	民間企業	21,420,000	地域鉄道の施設等整備 に対する支援
	その他		176,652,000	
	計		262,504,000	
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	1,028,726,760	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	669,982,756	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	573,508,971	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	144,780,969	令和4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	160,321,000	令和4年度運営費
	その他		1,890,412,337	
	計		4,467,732,793	
合計		4,730,236,793		

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		13,039,749,404	
		地方交付税		11,015,257,000	
		地方譲与税		523,808,001	
		その他		3,721,413,295	
		小計		28,300,227,700	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金		625,266,000
			都道府県等支出金		48,293,600
			計		673,559,600
		経常的補助金	国庫支出金		6,114,680,614
			都道府県等支出金		2,632,361,219
			計		8,747,041,833
		小計		9,420,601,433	
合計				37,720,829,133	
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		0
			都道府県等支出金		52,039,000
			計		52,039,000
	小計		52,039,000		
	合計				52,039,000

(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	33,951,877,803	8,799,080,833	97,300,000	24,948,164,970	107,332,000
有形固定資産等の増加	1,861,463,021	673,559,600	1,109,300,000	43,890,421	34,713,000
貸付金・基金等の増加	2,493,558,388			2,493,558,388	
その他					
合計	38,306,899,212	9,472,640,433	1,206,600,000	27,485,613,779	142,045,000

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	2,050,000
要求払預金	2,146,179,620
短期投資	
合計	2,148,229,620

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	2,729,557,214	4,353,555,865	13,279,118,282	3,981,075,834	2,926,402,570	1,930,541,113	6,533,923,676	35,734,174,554
業務費用	1,787,438,658	3,846,198,385	2,467,762,887	3,343,391,581	2,242,864,624	1,880,478,307	5,228,074,972	20,796,209,414
人件費	477,921,621	1,091,497,450	1,418,280,365	536,625,076	529,453,946	1,412,732,943	2,327,596,795	7,794,108,196
職員給与費	442,952,388	978,270,348	1,299,244,841	489,615,663	479,086,813	1,256,073,444	2,039,304,392	6,984,547,889
賞与等引当金繰入額	34,765,233	76,779,803	101,971,570	38,427,613	37,601,253	98,583,251	160,055,336	548,184,059
退職手当引当金繰入額								
その他	204,000	36,447,299	17,063,954	8,581,800	12,765,880	58,076,248	128,237,067	261,376,248
物件費等	1,303,850,473	2,750,942,014	852,063,291	2,785,765,128	1,709,507,765	467,271,285	2,455,208,209	12,324,608,165
物件費	599,939,728	1,852,345,171	729,621,717	2,599,848,283	728,722,624	327,633,388	2,039,593,786	8,877,704,697
維持補修費	191,880,060	50,091,393	6,321,843	14,343,703	52,614,279	12,748,931	11,545,072	339,545,281
減価償却費	500,352,245	795,623,989	111,146,030	163,464,659	925,616,704	121,117,530	368,500,255	2,985,821,412
その他	11,678,440	52,881,461	4,973,701	8,108,483	2,554,158	5,771,436	35,569,096	121,536,775
その他の業務費用	5,666,564	3,758,921	197,419,231	21,001,377	3,902,913	474,079	445,269,968	677,493,053
支払利息			110,582				156,808,978	156,919,560
徴収不能引当金繰入額							94,430,874	94,430,874
その他	5,666,564	3,758,921	197,308,649	21,001,377	3,902,913	474,079	194,030,116	426,142,619
移転費用	942,118,556	507,357,480	10,811,355,395	637,684,253	683,537,946	50,062,806	1,305,848,704	14,937,965,140
補助金等	54,808,798	442,055,137	2,023,065,594	216,044,195	647,350,701	43,084,706	1,303,827,662	4,730,236,793
社会保障給付		64,732,043	6,787,453,941	294,112,058			621,500	7,146,919,542
他会計への繰出金	835,198,000		2,000,711,060	126,795,000	35,533,000	4,000,000		3,002,237,060
その他	52,111,758	570,300	124,800	733,000	654,245	2,978,100	1,399,542	58,571,745
経常収益	380,602,996	49,657,450	160,948,788	492,651,302	113,220,130	2,764,500	166,602,532	1,366,447,698
使用料及び手数料	372,681,993	38,642,676	14,793,969	379,056,478	95,954,148	995,350	24,136,160	926,260,774
その他	7,921,003	11,014,774	146,154,819	113,594,824	17,265,982	1,769,150	142,466,372	440,186,924
純経常行政コスト	2,348,954,218	4,303,898,415	13,118,169,494	3,488,424,532	2,813,182,440	1,927,776,613	6,367,321,144	34,367,726,856
臨時損失		359,807	4	1	30,761,955	1	1,797,646	32,919,414
災害復旧事業費					28,311,000			28,311,000
資産除売却損		359,807	4	1	2,450,955	1	1,797,646	4,608,414
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	139,254				52,485,149	12,529,570	792,494	65,946,467
資産売却益	139,254				52,485,149	12,529,570	792,494	65,946,467
その他								
純行政コスト	2,348,814,964	4,304,258,222	13,118,169,498	3,488,424,533	2,791,459,246	1,915,247,044	6,368,326,296	34,334,699,803