

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	152,757,958,264	1,229,524,171	1,547,577,198	152,439,905,237	76,827,527,496	2,117,267,202	75,612,377,741
土地	32,897,508,201	29,343,771	76,223,847	32,850,628,125			32,850,628,125
立木竹	1,475,866,300	0	0	1,475,866,300			1,475,866,300
建物	114,162,183,243	760,303,400	1,453,768,351	113,468,718,292	74,874,387,882	2,044,320,941	38,594,330,410
工作物	4,197,937,520	60,566,000		4,258,503,520	1,953,139,614	72,946,261	2,305,363,906
船舶							
浮標等							
航空機							
その他			0				
建設仮勘定	24,463,000	379,311,000	17,585,000	386,189,000			386,189,000
インフラ資産	74,775,392,804	916,597,434	173,387,432	75,518,602,806	58,844,231,083	451,414,385	16,674,371,723
土地	10,814,530,019	31,676,082	1,161,432	10,845,044,669			10,845,044,669
建物							
工作物	63,686,215,785	744,582,040		64,430,797,825	58,844,231,083	451,414,385	5,586,566,742
その他			0				
建設仮勘定	274,647,000	140,339,312	172,226,000	242,760,312			242,760,312
物品	7,877,974,413	501,808,123	209,752,732	8,170,029,804	5,161,501,666	107,878,534	3,008,528,138
合計	235,411,325,481	2,647,929,728	1,930,717,362	236,128,537,847	140,833,260,245	2,676,560,121	95,295,277,602

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	6,363,236,755	22,718,559,397	3,624,340,105	5,761,222,375	26,022,587,843	3,609,047,917	7,513,383,349	75,612,377,741
土地	2,844,357,811	10,918,706,226	2,192,619,484	374,377,799	13,655,019,686	682,887,310	2,182,659,809	32,850,628,125
立木竹	27,808,000				1,448,058,300			1,475,866,300
建物	3,155,570,628	11,562,941,857	1,271,253,925	5,355,082,360	9,772,454,161	2,769,498,355	4,707,529,124	38,594,330,410
工作物	334,323,316	208,568,314	6,891,696	23,039,216	953,817,696	155,969,252	622,754,416	2,305,363,906
船舶	0							0
浮標等	0							0
航空機	0							0
その他	0							0
建設仮勘定	1,177,000	28,343,000	153,575,000	8,723,000	193,238,000	693,000	440,000	386,189,000
インフラ資産	10,472,548,320	0	0	16,795,680	1,968,268,474	0	4,216,759,249	16,674,371,723
土地	6,628,263,404				22,016		4,216,759,249	10,845,044,669
建物								0
工作物	3,631,267,916			16,795,680	1,938,503,146			5,586,566,742
その他	0							0
建設仮勘定	213,017,000				29,743,312			242,760,312
物品	20,364,931	2,359,929,647	31,626,276	16,171,576	60,654,877	427,027,148	92,753,683	3,008,528,138
合計	16,856,150,006	25,078,489,044	3,655,966,381	5,794,189,631	28,051,511,194	4,036,075,065	11,822,896,281	95,295,277,602

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	53,450,723	3,356,099	50,094,624	30,000,000	66.7%	33,396,416		20,000,000
(公財)小杉放電記念日光美術館出捐金	30,000,000	83,027,016	9,441,314	73,585,702	30,000,000	100.0%	73,585,702		30,000,000
(一財)日光市公共施設振興公社出捐金	30,000,000	240,574,743	107,523,290	133,051,453	30,000,000	100.0%	133,051,453		30,000,000
合計	80,000,000	377,052,482	120,320,703	256,731,779	90,000,000		240,033,571		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	54,439,747	8,575,025	45,864,722	2,000,000	100.0%	45,864,722		2,000,000	2,000,000
(社福)すかい出資金	1,000,000	7,791,687,841	3,190,090,670	4,601,597,171	33,485,000	3.0%	137,422,642		1,000,000	1,000,000
栃木県農業信用基金協会出資金	11,470,000	220,580,238,194	211,735,995,114	8,844,243,080	4,848,150,000	0.2%	20,924,160		11,470,000	11,470,000
株式会社栃木県畜産公社出捐金	6,500,000	4,330,753,000	5,183,793,000	△ 853,040,000	967,200,000	0.7%	△ 5,732,796		6,500,000	6,500,000
地方公共団体金融機構出資金	8,000,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	16,602,000,000	0.0%	205,224,431		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	608,422,454	10,172,144	598,250,310	589,001,776	0.9%	5,226,803		5,146,000	5,146,000
みどり市鉄道経営対策事業基金出捐金	234,437,500								234,437,500	234,437,500
(公財)栃木県シルバー人材センター連合会出捐金	416,000	154,826,000	84,563,000	70,263,000	30,000,000	1.4%	974,314		416,000	416,000
栃木県信用保証協会出捐金	33,865,000	608,180,194,822	557,696,423,008	50,483,771,814	31,669,432,000	0.1%	53,983,694		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)砂防フロティア整備推進機構出捐金	580,000	2,165,816,831	545,822,205	1,619,994,626	400,000,000	0.1%	2,348,992		580,000	580,000
(公財)日光杉並木保護財団出捐金	10,000,000	54,846,555	4,063,679	50,782,876	50,000,000	20.0%	10,156,575		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	321,241,294	7,870,682	313,370,612	311,499,283	1.2%	3,792,648		3,770,000	3,770,000
(公財)栃木県国際交流協会出捐金	3,139,000	386,390,815	56,940,831	329,449,984	298,000,000	1.1%	3,470,280		3,139,000	3,139,000
(公社)栃木県観光物産協会出捐金	680,000	748,149,010	119,317,929	628,831,081	382,310,000	0.2%	1,118,478		680,000	680,000
(公財)栃木県農業振興公社出捐金	8,561,000	1,987,469,901	588,182,223	1,399,287,678	990,648,142	0.9%	12,092,388		8,561,000	8,561,000
(公財)とちぎ建設技術センター出捐金	704,900	2,718,643,173	607,410,235	2,111,232,938	55,000,000	1.3%	27,058,329		704,900	704,900
(社福)とちぎ健康福祉協会出捐金	1,144,000	8,726,143,538	1,613,434,222	7,112,709,316	131,929,000	0.9%	61,676,655		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	35,456,417	558,717	34,897,700	30,000,000	0.4%	134,938		116,000	0
合計	361,404,400	25,022,967,719,592	24,519,684,212,684	503,283,506,908	57,390,655,201		585,737,254		361,404,400	361,288,400

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	2,648,299,709				2,648,299,709	2,648,299,709
減債基金	903,243,797	199,494,586			1,102,738,383	1,102,738,383
湯西川流域活性化事業基金	31,750,780				31,750,780	31,750,780
地域医療整備基金	25,346,852	247,939,528			273,286,380	273,286,380
三日月福祉基金	800,052	159,966,640			160,766,692	160,766,692
中山間地域農村環境保全基金	30,345,010				30,345,010	30,345,010
川治ダム水源地域環境整備基金	39,832,473				39,832,473	39,832,473
土地開発基金	281,338,411		22,207,848		303,546,259	303,546,259
合併振興基金	390,917,607	1,549,909,097			1,940,826,704	1,940,826,704
芸術文化振興基金	5,730,995				5,730,995	5,730,995
古河足尾地域振興基金	50,520,312				50,520,312	50,520,312
ふるさと日光応援基金	603,834,905				603,834,905	603,834,905
公共施設等整備基金	490,632,748				490,632,748	490,632,748
ごみ減量化等推進基金	110,003,403				110,003,403	110,003,403
高齢者福祉基金	459,087,114				459,087,114	459,087,114
森林整備基金	122,062,188				122,062,188	122,062,188
情報機器整備基金	254,621,647				254,621,647	254,621,647
新型コロナウイルス感染症対策応援基金	360,335,507				360,335,507	360,335,507
ひとり親家庭医療費資金貸付基金	2,937,466			64,820	3,002,286	3,002,286
合計	6,811,640,976	2,157,309,851	22,207,848	64,820	8,991,223,495	8,991,223,495

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	6,800,000		2,200,000		9,000,000
障がい者福祉施設整備資金貸付金	12,483,600		4,961,200		17,444,800
災害救助費貸付金	230,000		360,000		590,000
特別養護老人ホーム等整備費貸付金	3,564,000		1,782,000		5,346,000
保育所等施設整備事業費貸付金	153,050,000		38,500,000		191,550,000
過疎地域福祉・医療施設人材育成修学資金貸付金	3,656,000		336,000		3,992,000
奨学資金貸付金	1,090,997,050		99,408,510		1,190,405,560
小中学校入学資金貸付金	750		24,550		25,300
合計	1,270,781,400	0	147,572,260	0	1,418,353,660

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	59,525,276	535,727
奨学資金貸付金	12,614,940	0
小計	72,140,216	535,727
【未収金】		
税等未収金		
市民税	49,897,996	4,790,208
固定資産税	321,915,248	30,903,864
軽自動車税	18,394,655	1,765,887
入湯税	12,430,630	1,193,340
都市計画税	31,478,773	3,021,962
その他の未収金		
分担金及び負担金	3,246,670	84,413
使用料及び手数料	80,748,800	968,986
財産収入	24,100,687	0
諸収入	50,544,537	4,296,286
小計	592,757,996	47,024,946
合計	664,898,212	47,560,673

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	1,523,000	0
小計	1,523,000	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税	57,270,165	5,497,936
固定資産税	140,422,950	13,480,602
軽自動車税	6,761,800	649,133
入湯税	2,286,100	219,466
都市計画税	11,794,978	1,132,318
その他の未収金		
分担金及び負担金	1,398,582	36,363
使用料及び手数料	10,683,505	128,202
財産収入	2,031,929	0
諸収入	12,765,914	1,085,103
小計	245,415,923	22,229,123
合計	246,938,923	22,229,123

(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	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	うち共同発行債	うち住民公募債	その他
【通常分】										
一般公共事業	808,458,429	52,819,281	773,968,445	24,289,984	8,500,000					1,700,000
公営住宅建設	1,349,997,375	145,123,015	471,829,311	812,922,224	65,245,840					
災害復旧	424,282,603	101,113,853	423,732,603		550,000					
教育・福祉施設	2,101,163,894	121,683,301	1,372,950,480		527,283,136	19,514,278				181,416,000
一般単独事業	22,028,761,284	2,735,593,094	191,960,483	7,960,264,658	4,369,785,606	743,362,942				8,763,387,595
その他	4,634,471,431	711,469,671	3,509,078,921	181,090,902	225,000					944,076,608
【特別分】										
臨時財政対策債	16,203,380,808	1,662,137,664	12,391,285,699	3,769,457,781	42,637,328					
減税補てん債	41,119,617	21,872,615	41,119,617							
退職手当債										
その他										
合計	47,591,635,441	5,551,812,494	19,175,925,559	12,748,025,549	5,014,226,910	762,877,220				9,890,580,203

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
47,591,635,441	46,550,555,554	800,879,286	230,315,514	6,878,886	3,006,201	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
47,591,635,441	5,551,812,494	5,276,768,068	4,933,327,043	4,695,400,699	4,294,730,624	14,137,564,040	6,101,616,820	2,514,006,521	86,409,132

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	18,952,000	△ 947,000			18,005,000
賞与引当金	548,184,059	554,694,205	548,184,059		554,694,205
徴収不能引当金	78,474,672	61,015,081		69,699,957	69,789,796
合計	645,610,731	614,762,286	548,184,059	69,699,957	642,489,001

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	25,614,000	分譲地内公共施設の市 有化に向けた支援
	日光産米ブランド力強化 支援事業費補助金	上都賀農業協同組合	23,012,000	精米施設整備に対する支 援
	鉄道軌道安全輸送設 備等整備事業補助金	民間企業	17,318,000	地域鉄道の施設等整備 に対する支援
	その他		304,878,000	
	計		370,822,000	
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	1,052,741,959	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	697,037,975	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	562,285,332	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	130,311,032	令和5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	200,587,000	令和5年度運営費
	その他		1,589,312,275	
	計		4,232,275,573	
合計			4,603,097,573	

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		13,175,390,880
		地方交付税		11,303,200,000
		地方譲与税		526,948,000
		その他		4,302,389,768
		小計		29,307,928,648
	国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金	300,292,000
			都道府県等支出金	24,546,000
			計	324,838,000
		経常的 補助金	国庫支出金	5,734,609,325
			都道府県等支出金	2,610,840,748
			計	8,345,450,073
		小計		8,670,288,073
	合計			37,978,216,721
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	65,215,000
			計	65,215,000
		小計		65,215,000
	合計			65,215,000

(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	34,710,992,088	8,410,665,073	897,600,000	24,800,870,382	601,856,633
有形固定資産等の増加	1,187,203,345	324,838,000	748,500,000	19,495,345	94,370,000
貸付金・基金等の増加	2,703,631,025			2,703,631,025	
その他					
合計	38,601,826,458	8,735,503,073	1,646,100,000	27,523,996,752	696,226,633

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	2,000,000
要求払預金	1,614,859,697
短期投資	
合計	1,616,859,697

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	2,704,671,977	3,670,344,101	14,961,257,085	4,211,066,346	2,322,035,722	1,866,004,288	6,180,217,997	35,915,597,516
業務費用	1,557,222,739	3,170,045,484	3,451,491,084	3,530,985,527	1,554,809,353	1,818,379,582	5,083,157,459	20,166,091,228
人件費	490,734,703	1,062,910,098	1,442,819,549	481,480,764	568,319,743	1,452,575,551	2,308,884,915	7,807,725,323
職員給与と費	454,464,284	948,315,546	1,321,052,691	438,395,975	514,960,207	1,293,386,721	2,027,530,581	6,998,106,005
賞与等引当金繰入額	36,022,419	75,166,786	104,711,228	34,748,789	40,817,536	102,518,327	160,709,120	554,694,205
退職手当引当金繰入額								
その他	248,000	39,427,766	17,055,630	8,336,000	12,542,000	56,670,503	120,645,214	254,925,113
物件費等	1,062,792,607	2,102,490,745	1,891,137,950	3,006,563,927	982,322,614	365,280,318	2,365,706,583	11,776,294,744
物件費	629,761,863	1,634,197,520	750,486,725	2,596,322,376	688,382,509	185,874,748	1,796,264,740	8,281,290,481
維持補修費	219,502,809	91,070,764	8,039,045	107,730,436	51,247,869	7,274,622	14,896,222	499,761,767
減価償却費	202,612,027	371,291,267	1,131,591,444	300,916,325	240,795,135	165,211,859	549,340,634	2,961,758,691
その他	10,915,908	5,931,194	1,020,736	1,594,790	1,897,101	6,919,089	5,204,987	33,483,805
その他の業務費用	3,695,429	4,644,641	117,533,585	42,940,836	4,166,996	523,713	408,565,961	582,071,161
支払利息			76,083				141,830,184	141,906,267
徴収不能引当金繰入額							58,983,918	58,983,918
その他	3,695,429	4,644,641	117,457,502	42,940,836	4,166,996	523,713	207,751,859	381,180,976
移転費用	1,147,449,238	500,298,617	11,509,766,001	680,080,819	767,226,369	47,624,706	1,097,060,538	15,749,506,288
補助金等	48,003,098	439,063,111	2,007,985,887	235,783,431	736,879,670	40,095,906	1,095,286,470	4,603,097,573
社会保障給付		60,730,506	7,433,449,535	323,092,984			521,600	7,817,794,625
他会計への繰出金	1,070,000,000		2,068,287,379	120,562,404	29,000,000	4,000,000		3,291,849,783
その他	29,446,140	505,000	43,200	642,000	1,346,699	3,528,800	1,252,468	36,764,307
経常収益	368,718,334	64,179,614	164,068,934	491,378,664	110,786,687	4,651,904	198,038,601	1,401,822,738
使用料及び手数料	368,002,099	39,207,903	17,307,463	368,962,423	83,345,803	1,132,300	25,964,834	903,922,825
その他	716,235	24,971,711	146,761,471	122,416,241	27,440,884	3,519,604	172,073,767	497,899,913
純経常行政コスト	2,335,953,643	3,606,164,487	14,797,188,151	3,719,687,682	2,211,249,035	1,861,352,384	5,982,179,396	34,513,774,778
臨時損失	3,771,900	193,928,222	5	393,751	5,875,952	4,072,869	1,543,198	209,585,897
災害復旧事業費					4,544,423			4,544,423
資産除売却損	3,771,900	193,928,222	5	393,751	1,331,529	4,072,869	1,543,198	205,041,474
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		1,361,998		2,653,444	730,999	4,703,146	2,919,000	12,368,587
資産売却益		1,361,998		2,653,444	730,999	4,703,146	2,919,000	12,368,587
その他								
純行政コスト	2,339,725,543	3,798,730,711	14,797,188,156	3,717,427,989	2,216,393,988	1,860,722,107	5,980,803,594	34,710,992,088