

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	116,068,818,439	8,656,338,716	9,282,825,203	115,442,331,952	65,461,788,303	1,740,483,898	49,980,543,649
土地	19,750,887,343	678,797,787	575,823,056	19,853,862,074	0	0	19,853,862,074
立木竹	308,827,600	1,430,000	0	310,257,600	0	0	310,257,600
建物	88,494,747,041	6,185,164,034	6,614,864,206	88,065,046,869	60,829,089,483	1,512,164,019	27,235,957,386
工作物	6,614,209,026	146,788,811	14,729,431	6,746,268,406	4,632,698,820	228,319,879	2,113,569,586
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	900,147,429	1,644,158,084	2,077,408,510	466,897,003	0	0	466,897,003
インフラ資産	117,603,712,181	1,986,569,719	915,154,480	118,675,127,420	64,579,754,074	1,787,613,133	54,095,373,346
土地	14,569,679,797	81,003,324	140,081	14,650,543,040	0	0	14,650,543,040
建物	2,289,136,402	0	0	2,289,136,402	1,899,936,297	41,056,700	389,200,105
工作物	91,402,409,194	1,147,264,599	0	92,549,673,793	62,679,817,777	1,746,556,433	29,869,856,016
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	9,342,486,788	758,301,800	915,014,403	9,185,774,185			9,185,774,185
物品	3,963,749,327	74,800,205	1,098,919	4,037,450,613	3,281,063,948	199,183,473	756,386,665
合計	237,636,279,947	10,717,708,640	10,199,078,602	238,154,909,985	133,322,606,325	3,727,280,504	104,832,303,660

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	5,721,839,945	21,214,318,303	2,952,704,103	3,359,255,908	4,543,167,305	1,673,425,141	10,515,832,944	49,980,543,649
土地	2,147,759,787	10,069,030,600	1,278,091,200	475,574,018	1,752,244,952	688,246,106	3,442,915,411	19,853,862,074
立木竹	0	0	0	0	310,257,600	0	0	310,257,600
建物	2,958,500,044	9,974,706,712	1,444,927,222	2,872,731,385	1,974,610,381	973,002,399	7,037,479,243	27,235,957,386
工作物	561,511,600	1,169,590,991	229,685,681	181,505	104,984,883	12,176,636	35,438,290	2,113,569,586
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	54,068,514	990,000	0	10,769,000	401,069,489	0	0	466,897,003
インフラ資産	48,062,868,077	869,922,556	40,073,778	721,590,444	4,220,970,567	164,928,255	15,019,669	54,095,373,346
土地	13,515,570,975	659,941,340	40,073,778	401,050,444	25,267,106	309,728	8,329,669	14,650,543,040
建物	179,582,598	89,483,098	0	0	120,134,409	0	0	389,200,105
工作物	25,622,095,260	1,298,118	0	0	4,075,154,111	164,618,527	6,690,000	29,869,856,016
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	8,745,619,244	119,200,000	0	320,540,000	414,941	0	0	9,185,774,185
物品	9	523,835,576	6,026,286	29,745,822	6,425,932	129,314,746	61,038,294	756,386,665
合計	53,784,708,031	22,608,076,435	2,998,804,167	4,110,592,174	8,770,563,804	1,967,668,142	10,591,890,907	104,832,303,660

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	282,678,719	265,842,891	16,835,828	1,000,000	999.9900	168,356,596	0	11,000,000
(公財) 鹿沼市農業公社	26,000,000	176,429,796	117,299,648	59,130,148	30,000,000	86.6667	51,246,148	0	26,000,000
(公財) かぬま文化・スポーツ振興財団	10,000,000	126,176,296	116,176,296	10,000,000	10,000,000	100.0000	10,000,000	0	10,000,000
(有) 農業生産法人かぬま	2,000,000	573,724,908	383,828,452	189,896,456	3,200,000	62.5000	118,685,285	0	2,000,000
(公財) 鹿沼市勤労者福祉共済会	5,000,000	53,392,677	896,488	52,496,189	30,000,000	16.6667	8,749,382	0	5,000,000
鹿沼市水道事業会計	49,893,475	20,040,331,170	11,314,552,676	8,725,778,494	5,265,920,575	0.9475	82,676,751	0	0
鹿沼市下水道事業会計	104,964,000	35,698,548,897	26,288,983,823	9,409,565,074	7,332,895,104	1.4314	134,688,514	0	0
合計	208,857,475	56,951,282,463	38,487,580,274	18,463,702,189	12,673,015,679		574,402,676	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	0.0000	0	0	11,260,000	11,260,000
鹿沼市森林組合	619,000	668,997,148	321,227,901	347,769,247	80,952,000	0.7647	2,659,391	0	619,000	619,000
栗野森林組合	72,000	771,188,730	200,021,089	571,167,641	48,423,000	0.1487	849,326	0	72,000	72,000
地方公共団体金融機構	6,600,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	350,716,000,000	0.0019	8,091,948	0	6,600,000	6,600,000
栃木県信用保証協会	33,156,000	608,180,194,822	557,696,423,008	50,483,771,814	33,655,941,445	0.0985	49,726,515	0	33,156,000	33,156,000
栃木県海外協会（国際交流協会）	80,000	386,390,815	56,940,831	329,449,984	298,000,000	0.0268	88,293	0	80,000	80,000
栃木県環境保全公社	78,000	35,456,417	558,717	34,897,700	30,000,000	0.2600	90,734	0	78,000	78,000
とちぎ建設技術センター	617,500	2,718,643,173	607,410,235	2,111,232,938	55,000,000	1.1227	23,702,812	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	1,987,469,901	588,182,223	1,399,287,678	9,900,000	113.9192	1,594,057,328	0	11,278,000	11,278,000
砂防フロンティア整備推進機構	240,000	2,165,816,831	545,822,205	1,619,994,626	400,000,000	0.0600	971,997	0	240,000	240,000
栃木県国際交流協会	3,180,000	386,390,815	56,940,831	329,449,984	298,000,000	1.0671	3,515,561	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	0.0000	0	0	40,388,000	40,388,000
(財) 古澤育英金	12,000,000	125,570,005	0	125,570,005	76,000,000	240.0000	301,368,012	0	12,000,000	12,000,000
(財) とちぎ県産品振興協会	570,000	0	0	0	0	0.0000	0	0	570,000	570,000
(財) 栃木県腎臓バンク	4,188,000	0	0	0	0	0.0000	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	154,826,444	84,562,903	70,263,541	3,000,000	14.1333	9,930,557	0	424,000	424,000
(福) とちぎ健康福祉協会公益事業	1,166,000	8,726,143,538	1,613,434,222	7,112,709,316	131,929,000	0.8838	62,862,125	0	1,166,000	1,166,000
合計	125,916,500	24,790,430,088,639	24,300,002,524,165	490,427,564,474	385,803,145,445		2,057,914,599	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	4,322,855,592	0	0	0	4,322,855,592	4,322,855,592
減債基金	435,538,337	0	0	0	435,538,337	435,538,337
職員退職手当基金	501,586,963	0	0	0	501,586,963	501,586,963
公共施設整備基金	3,304,078,064	0	0	0	3,304,078,064	3,304,078,064
市民福祉振興基金	14,834,221	0	0	0	14,834,221	14,834,221
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	0	0	0	0	0	0
入学準備基金	2,124,912	0	0	0	2,124,912	2,124,912
後継者対策基金	45,276,286	0	0	0	45,276,286	45,276,286
かぬま・あわの振興基金	1,956,180,745	0	0	0	1,956,180,745	1,956,180,745
こどもみらい基金	268,839,496	0	0	0	268,839,496	268,839,496
次世代産業振興・人材育成基金	8,119,667	0	0	0	8,119,667	8,119,667
森林環境整備促進基金	122,615,442	0	0	0	122,615,442	122,615,442
新型コロナウイルス対策基金	0	0	0	0	0	0
鹿沼市地方創生基金	204,424	0	0	0	204,424	204,424
鹿沼市土地開発基金	1,278,725,519	0	266,786,679	0	1,545,512,198	1,545,512,198
稲川文庫基金	2,070,000	0	0	0	2,070,000	2,070,000
合計	12,283,049,668	0	266,786,679	0	12,549,836,347	12,549,836,347

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	90,977,000	0	33,806,000	0	124,783,000
関東・東北豪雨災害援護資金	155,831	0	146,886	0	302,717
奨学金貸付金元金収入	454,510,700	0	129,635,915	0	584,146,615
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	12,192,861	0	231,000	0	12,423,861
合計	560,836,392	0	163,819,801	0	724,656,193

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	10,604,341	0
奨学金貸付金元金収入	4,844,875	0
小計	15,449,216	0
【未収金】		
税等未収金		
資産税土地滞繰	179,367,908	50,976,888
市民税個人滞繰普徴～H18 & H19～合算	93,706,914	24,518,525
都市計画税土地滞繰	23,575,939	6,700,351
軽自動車税滞繰	19,892,022	7,146,102
市民税法人滞繰法人均等割	8,991,151	1,518,918
市民税個人滞繰特別徴収分	4,600,695	1,264,065
保育所運営費扶養者負担金	263,500	141,496
その他の未収金		
市営住宅使用料	40,413,244	7,046,398
生活保護法返還金	29,042,799	7,587,586
児童扶養手当返還金	2,006,820	520,296
施設型給付・地域型保育給付等事業費扶養者負担金	910,820	150,091
見笹霊園清掃手数料	392,340	135,584
学校給食共同調理場給食事業費収入	492,485	0
し尿処理手数料	197,600	27,564
法定外公共物占用料	103,942	0
市営墓地清掃手数料	65,500	28,582
道路占用料	56,341	28,685
高齢者福祉施設入所者等負担金	63,000	0
小計	404,143,020	107,791,131

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	1,690,925	0
小計	1,690,925	0
【未収金】		
税等未収金		
市民税個人現年個人均等割	50,449,185	0
資産税土地現年	50,117,268	0
軽自動車税現年	7,178,782	0
都市計画税土地現年	6,097,422	0
市民税個人現年所得割	3,780,420	0
市民税法人現年法人均等割	2,844,100	0
保育所運営費扶養者負担金	10,000	0
軽自動車税現年過年度分	6,000	0
その他の未収金		
市営住宅使用料	4,643,500	0
生活保護法返還金	3,739,691	0
ごみ処理手数料	3,198,840	0
施設型給付・地域型保育給付等事業費扶養者負担金	773,100	0
学校給食共同調理場給食事業費収入	454,170	0
児童扶養手当返還金	356,050	0
高齢者福祉施設入所者等負担金	294,967	0
放課後児童健全育成事業費返納金	288,952	0
見笹霊園清掃手数料	196,460	0
し尿処理手数料	200,000	0
法定外公共物占用料	42,817	0
市営墓地清掃手数料	33,500	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）	129,631,815	28,468,047	45,310,881	0	112,788,981
徴収不能引当金（流動資産）	0	0	0	0	0
投資損失引当金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	5,995,721,000	221,955,887	381,965,887	0	5,835,711,000
損失補償等引当金	15,000,000	0	2,000,000	0	13,000,000
賞与等引当金	649,575,243	739,735,368	649,575,243	0	739,735,368
合計	6,789,928,058	990,159,302	1,078,852,011	0	6,701,235,349

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	370,000,000	新産業団地整備事業費の負担金
	児童福祉施設整備事業費	(学)青い鳥学園 晃望台幼稚園	346,768,000	認定こども園建設のための補助金
	浄化槽設置費補助金	個人101人	58,754,000	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	19,450,083	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	6,473,850	県営土地改良事業の負担金
	その他		65,844,067	
	計		867,290,000	
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	975,691,000	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	856,230,000	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22園	826,714,000	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	222,233,000	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7園	219,277,000	小規模保育事業施設への負担金
	その他		1,795,486,437	
	計		4,895,631,437	
合計		5,762,921,437		

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	税收等	市税	15,550,204,545	
		地方譲与税	505,432,000	
		利子割交付金	3,017,000	
		配当割交付金	70,065,000	
		株式等譲渡所得割交付金	81,160,000	
		法人事業税交付金	229,354,000	
		地方消費税交付金	2,434,467,000	
		ゴルフ場利用税交付金	181,175,070	
		環境性能割交付金	52,137,000	
		地方特例交付金	113,536,000	
		地方交付税	6,529,077,000	
		交通安全対策特別交付金	9,958,000	
		分担金及び負担金	220,501,386	
		寄附金	780,678,638	
		繰入金	3,575,472	
		その他	△ 506,699,099	
		小計		26,257,639,012
	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	631,919,000
			投資活動収入として収納した都道府県支出金	10,170,000
			計	642,089,000
		経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	8,046,663,688
			業務収入として収納した都道府県支出金	3,960,434,929
			臨時収入として収納した都道府県支出金	792,000
		計	12,007,890,617	
	小計		12,649,979,617	
	合計		38,907,618,629	

(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	37,823,908,873	12,007,890,617	247,254,000	20,835,098,565	4,733,665,691
有形固定資産等の増加	3,290,054,291	642,089,000	1,961,346,000	686,619,291	0

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)	1,679,970,083
合計	1,679,970,083