

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) (G)
事業用資産	115,442,331,952	20,707,555,593	7,313,804,637	128,836,082,908	66,325,976,528	2,255,275,251	62,510,106,380
土地	19,853,862,074	4	567,537,227	19,286,324,851			19,286,324,851
立木竹	310,257,600	0	0	310,257,600			310,257,600
建物	88,065,046,869	20,069,758,289	6,400,613,623	101,734,191,535	61,478,293,656	2,039,197,063	40,255,897,879
工作物	6,746,268,406	351,606,000	911,787	7,096,962,619	4,847,682,872	216,078,188	2,249,279,747
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	466,897,003	286,191,300	344,742,000	408,346,303			408,346,303
インフラ資産	118,675,127,420	1,781,903,701	567,605,082	119,889,426,039	66,427,904,339	1,842,270,264	53,461,521,700
土地	14,650,543,040	45,848,001	140,082	14,696,250,959			14,696,250,959
建物	2,289,136,402	0	0	2,289,136,402	1,940,992,997	41,056,700	348,143,405
工作物	92,549,673,793	878,480,400	8,160,000	93,419,994,193	64,486,911,342	1,801,213,564	28,933,082,851
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	9,185,774,185	857,575,300	559,305,000	9,484,044,485			9,484,044,485
物品	4,037,450,613	132,394,809	49,391,304	4,120,454,118	3,474,517,294	201,296,850	645,936,824
合計	238,154,909,985	22,621,854,103	7,930,801,023	252,845,963,065	136,228,398,161	4,298,842,365	116,617,564,904

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	5,844,400,243	25,719,387,605	2,962,879,162	3,910,041,277	5,403,136,427	1,710,499,713	16,959,761,953	62,510,106,380
土地	2,130,806,130	10,043,317,372	1,272,964,625	475,574,018	1,752,244,952	687,237,861	2,924,179,893	19,286,324,851
立木竹	0	0	0	0	310,257,600	0	0	310,257,600
建物	2,770,963,800	14,509,179,054	1,330,915,762	2,634,680,064	1,887,141,106	922,647,211	16,200,370,882	40,255,897,879
工作物	555,302,309	1,086,491,179	191,424,775	327,403,195	47,758,769	10,732,541	30,166,979	2,249,279,747
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	387,328,004	80,400,000	167,574,000	472,384,000	1,405,734,000	89,882,100	△ 2,194,955,801	408,346,303
インフラ資産	48,517,167,145	1,440,180,667	40,073,778	401,050,444	4,056,420,946	147,118,653	△ 1,140,489,933	53,461,521,700
土地	13,561,419,095	659,941,340	40,073,778	401,050,444	25,267,106	309,728	8,189,468	14,696,250,959
建物	164,452,940	68,561,656	0	0	115,128,809	0	0	348,143,405
工作物	24,553,809,165	355,629,671	0	0	3,915,610,090	146,808,925	△ 38,775,000	28,933,082,851
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	10,237,485,945	356,048,000	0	0	414,941	0	△ 1,109,904,401	9,484,044,485
物品	721,776	456,840,345	12,884,519	44,297,513	19,298,508	66,832,901	45,061,262	645,936,824
合計	54,362,289,164	27,616,408,617	3,015,837,459	4,355,389,234	9,478,855,881	1,924,451,267	15,864,333,282	116,617,564,904

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 調査記載額
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 調査記載額
(公財) 鹿沼市花木センター公社	11,000,000	278,258,623	255,240,569	23,018,054	1,000,000	999.9900	230,178,238	0	11,000,000
(公財) 鹿沼市農業公社	26,000,000	160,699,158	103,295,897	57,403,261	30,000,000	86.6667	49,749,512	0	26,000,000
(公財) かぬま文化・スポーツ振興財団	10,000,000	128,873,941	118,873,941	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	592,029,123	384,106,082	207,923,041	3,200,000	62.5000	129,951,901	0	2,000,000
(公財) 鹿沼市勤労者福祉共済会	5,000,000	52,342,379	729,740	51,612,639	30,000,000	16.6667	8,602,124	0	5,000,000
鹿沼市水道事業会計	50,732,165	21,335,023,783	12,459,128,857	8,875,894,926	5,675,184,063	0.8939	79,341,625	0	0
鹿沼市下水道事業会計	105,828,000	34,995,408,286	25,210,127,913	9,785,280,373	7,767,845,843	1.3624	133,314,660	0	0
合計	210,560,165	57,542,635,293	38,531,502,999	19,011,132,294	13,517,229,906		641,138,060	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 調査記載額
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	731,855,611	352,416,957	379,438,654	80,642,000	0.7676	2,912,571	0	619,000	619,000
栗野森林組合	72,000	807,709,113	195,663,028	612,046,085	48,347,000	0.1489	911,337	0	72,000	72,000
地方公共団体金融機構	6,600,000	23,893,823,000,000	23,444,803,000,000	449,020,000,000	387,008,000,000	0.0017	7,633,340	0	6,600,000	6,600,000
栃木県信用保証協会	33,156,000	576,023,712,051	523,998,054,037	52,025,658,014	34,683,827,645	0.0956	49,736,529	0	33,156,000	33,156,000
栃木県海外協会（国際交流協会）	80,000	362,406,034	34,391,861	328,014,173	298,000,000	0.0268	87,908	0	80,000	80,000
栃木県環境保全公社	78,000	35,987,436	425,735	35,561,701	30,000,000	0.2600	92,460	0	78,000	78,000
とちぎ建設技術センター	617,500	2,966,866,178	686,425,271	2,280,440,907	55,000,000	1.1227	25,602,510	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	2,412,731,926	1,014,161,471	1,398,570,455	9,900,000	113.9192	1,593,240,274	0	11,278,000	11,278,000
砂防フロンティア整備推進機構	240,000	2,195,771,585	617,634,082	1,578,137,503	400,000,000	0.0600	946,883	0	240,000	240,000
栃木県国際交流協会	3,180,000	362,406,034	34,391,861	328,014,173	298,000,000	1.0671	3,500,239	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	125,453,201	0	125,453,201	76,000,000	15.7895	19,808,433	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	164,281,309	89,609,149	74,672,160	3,000,000	14.1333	10,553,640	0	424,000	424,000
(福) とちぎ健康福祉協会公益事業	1,166,000	8,667,690,444	1,582,014,981	7,085,675,463	131,929,000	0.8838	62,623,200	0	1,166,000	1,166,000
合計	125,916,500	24,488,679,870,922	23,973,408,188,433	515,271,682,489	423,122,645,645		1,777,649,324	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	4,137,258,141	0	0	0	4,137,258,141	0
減債基金	535,998,667	0	0	0	535,998,667	0
職員退職手当基金	502,677,954	0	0	0	502,677,954	0
公共施設整備基金	3,429,865,434	0	0	0	3,429,865,434	0
市民福祉振興基金	5,983,587	0	0	0	5,983,587	0
中山間地域農村環境保全基金	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0
庁舎建設基金	0	0	0	0	0	0
入学準備基金	2,129,534	0	0	0	2,129,534	0
後継者対策基金	45,374,765	0	0	0	45,374,765	0
かぬま・あわの振興基金	1,827,612,745	0	0	0	1,827,612,745	0
こどもみらい基金	267,457,243	0	0	0	267,457,243	0
次世代産業振興・人材育成基金	7,137,328	0	0	0	7,137,328	0
森林環境整備促進基金	141,642,342	0	0	0	141,642,342	0
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	204,869	0	0	0	204,869	0
鹿沼市土地開発基金	1,416,583,334	0	129,499,685	0	1,546,083,019	0
稲川文庫基金	2,070,000	0	0	0	2,070,000	0
合計	12,341,995,943	0	129,499,685	0	12,471,495,628	0

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	57,171,000	0	33,806,000	0	90,977,000
関東・東北豪雨災害援護資金	0	0	155,831	0	155,831
奨学金貸付金元金収入	431,563,560	0	95,792,640	0	527,356,200
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	11,900,864	0	255,359	0	12,156,223
合計	503,635,424	0	130,009,830	0	633,645,254

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	10,316,341	0
奨学金貸付金元金収入	5,102,500	0
小計	15,418,841	0
【未収金】		
税等未収金		
資産税土地滞繰	156,507,448	0
市民税個人滞繰普徴～H18 & H19～合算	87,283,660	0
都市計画税土地滞繰	21,522,043	0
軽自動車税滞繰	17,784,319	0
市民税法人滞繰法人均等割	7,376,700	0
市民税個人滞繰特別徴収分	3,215,423	0
保育所運営費扶養者負担金	125,000	0
その他の未収金		
市営住宅使用料	33,233,130	0
生活保護法返還金	29,159,313	0
児童扶養手当返還金	1,849,470	0
施設型給付・地域型保育給付等事業費扶養者負担金	1,005,320	0
学校給食共同調理場給食事業費収入	396,821	0
見笹霊園清掃手数料	369,000	0
市営墓地清掃手数料	68,000	0
高齢者福祉施設入所者等負担金	51,967	0
法定外公共物占用料	43,324	0
道路占用料	3,734	0
小計	359,994,672	0
合計	375,413,513	0

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	2,373,000	0
小計	2,373,000	0
【未収金】		
税等未収金		
資産税土地現年	37,402,926	0
市民税個人現年個人均等割	21,359,115	0
市民税個人現年所得割	6,140,120	0
軽自動車税現年	5,575,140	0
都市計画税土地現年	4,979,079	0
市民税法人現年法人均等割	1,974,940	0
保育所運営費扶養者負担金	12,000	0
その他の未収金		
市営住宅使用料	4,884,900	0
ごみ処理手数料	4,231,400	0
生活保護法返還金	2,624,356	0
施設型給付・地域型保育給付等事業費扶養者負担金	873,300	0
見笹霊園清掃手数料	646,060	0
学校給食共同調理場給食事業費収入	510,523	0
し尿処理手数料	333,200	0
児童扶養手当返還金	290,410	0
市営墓地清掃手数料	119,000	0
公共設置型浄化槽施設管理使用料	47,300	0
法定外公共物占用料	45,983	0
広告事業収入	10,000	0
道路占用料	3,474	0
高齢者福祉施設入所者等負担金	△ 6,967	0
小計	92,056,259	0
合計	94,429,259	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）	112,788,981	0	40,604,576	0	72,184,405
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	5,835,711,000	0	421,435,227	0	5,414,275,773
損失補償等引当金	13,000,000	0	0	0	13,000,000
賞与等引当金	739,735,368	74,639,213	0	0	814,374,581
合計	6,701,235,349	74,639,213	462,039,803	0	6,313,834,759

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	30,000,000	
	浄化槽設置費補助金	個人	41,550,000	
	林道施設整備事業費	栃木県東西環境森林事務所	15,582,000	
	県営土地改良事業費	上都賀農業振興事務所	53,664,000	
	その他		172,151,000	
	計		312,947,000	
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	1,081,394,000	
	下水道事業会計繰出金	下水道事業会計	657,600,000	
	施設型給付費負担金	鹿沼みどり幼稚園 他2園	932,834,000	
	バス路線維持費	関東バス 他2社	245,700,000	
	地域型保育給付費負担金	すみれ幼稚園 他7園	232,514,000	
	その他		2,246,138,896	
	計		5,396,180,896	
合計		5,709,127,896		

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	市税	15,259,269,184	
		地方譲与税	539,927,000	
		利子割交付金	4,856,000	
		配当割交付金	97,888,000	
		株式等譲渡所得割交付金	139,213,000	
		法人事業税交付金	267,688,000	
		地方消費税交付金	2,546,892,000	
		ゴルフ場利用税交付金	185,235,220	
		環境性能割交付金	58,159,000	
		地方特例交付金	534,770,000	
		地方交付税	6,876,392,000	
		交通安全対策特別交付金	9,331,000	
		分担金及び負担金	184,493,702	
		寄附金	402,869,200	
		繰入金	3,784,359	
		その他	△ 441,778,161	
	小計		26,668,989,504	
	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	712,384,500
			投資活動収入として収納した都道府県支出金	8,840,000
			計	721,224,500
		経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	7,342,093,071
			臨時収入として収納した国庫支出金	8,794,847
			業務収入として収納した都道府県支出金	3,364,799,998
			臨時収入として収納した都道府県支出金	2,751,244
		計		10,718,439,160
	小計		11,439,663,660	
	合計		38,108,653,164	

(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	38,333,821,996	10,718,439,160	168,800,000	22,976,957,258	4,469,625,578
有形固定資産等の増加	1,662,624,989	721,224,500	1,095,600,000	△ 154,199,511	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)	1,206,291,653
合計	1,206,291,653