

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	114,792,644,878	固定負債	24,747,027,811
有形固定資産	107,988,200,867	地方債	21,960,361,811
事業用資産	71,629,771,559	長期未払金	-
土地	42,015,928,481	退職手当引当金	2,786,666,000
立木竹	-	損失補償等引当金	-
建物	47,367,799,082	その他	-
建物減価償却累計額	△ 23,319,633,007	流動負債	3,404,890,509
工作物	8,980,589,111	1年内償還予定地方債	2,946,359,775
工作物減価償却累計額	△ 4,067,544,281	未払金	-
船舶	-	未払費用	-
船舶減価償却累計額	-	前受金	-
浮標等	-	前受収益	-
浮標等減価償却累計額	-	賞与等引当金	196,705,718
航空機	-	預り金	261,825,016
航空機減価償却累計額	-	その他	-
その他	-	負債合計	28,151,918,320
その他減価償却累計額	-	【純資産の部】	
建設仮勘定	652,632,173	固定資産等形成分	119,416,844,387
インフラ資産	36,231,528,248	余剰分(不足分)	△ 25,008,070,630
土地	18,329,417,617		
建物	1,850,367,787		
建物減価償却累計額	△ 514,499,667		
工作物	57,253,334,600		
工作物減価償却累計額	△ 42,481,150,361		
その他	-		
その他減価償却累計額	-		
建設仮勘定	1,794,058,272		
物品	751,971,948		
物品減価償却累計額	△ 625,070,888		
無形固定資産	-		
ソフトウェア	-		
その他	-		
投資その他の資産	6,804,444,011		
投資及び出資金	192,838,000		
有価証券	12,000,000		
出資金	180,838,000		
その他	-		
投資損失引当金	-		
長期延滞債権	163,495,437		
長期貸付金	380,230,000		
基金	6,084,610,654		
減債基金	-		
その他	6,084,610,654		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 16,730,080		
流動資産	7,768,047,199		
現金預金	3,046,611,262		
未収金	104,842,247		
短期貸付金	500,000,000		
基金	4,124,199,509		
財政調整基金	2,349,937,619		
減債基金	1,774,261,890		
棚卸資産	-		
その他	-		
徴収不能引当金	△ 7,605,819		
資産合計	122,560,692,077	純資産合計	94,408,773,757
		負債及び純資産合計	122,560,692,077

行政コスト計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
経常費用	24,103,248,948
業務費用	13,467,712,193
人件費	4,097,453,403
職員給与費	3,064,049,638
賞与等引当金繰入額	196,705,718
退職手当引当金繰入額	191,544,000
その他	645,154,047
物件費等	9,098,258,102
物件費	6,005,706,268
維持補修費	235,136,658
減価償却費	2,857,415,176
その他	-
その他の業務費用	272,000,688
支払利息	50,660,558
徴収不能引当金繰入額	8,603,487
その他	212,736,643
移転費用	10,635,536,755
補助金等	5,185,323,837
社会保障給付	3,925,205,491
他会計への繰出金	1,245,182,243
その他	279,825,184
経常収益	450,986,799
使用料及び手数料	208,783,847
その他	242,202,952
純経常行政コスト	23,652,262,149
臨時損失	-
災害復旧事業費	-
資産除売却損	-
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	-
資産売却益	-
その他	-
純行政コスト	23,652,262,149

純資産変動計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

科目	合計	固定資産 等形成分	
		固定資産 等形成分	余剰分 (不足分)
前年度末純資産残高	94,183,163,127	121,090,509,756	△ 26,907,346,629
純行政コスト (△)	△ 23,652,262,149		△ 23,652,262,149
財源	23,877,872,780		23,877,872,780
税収等	17,157,602,714		17,157,602,714
国県等補助金	6,720,270,066		6,720,270,066
本年度差額	225,610,631		225,610,631
固定資産等の変動 (内部変動)		△ 1,673,665,368	1,673,665,368
有形固定資産等の増加		1,927,574,121	△ 1,927,574,121
有形固定資産等の減少		△ 2,857,415,176	2,857,415,176
貸付金・基金等の増加		1,819,054,401	△ 1,819,054,401
貸付金・基金等の減少		△ 2,562,878,714	2,562,878,714
資産評価差額	-	-	
無償所管換等	△ 1	△ 1	
その他	-	-	-
本年度純資産変動額	225,610,630	△ 1,673,665,369	1,899,275,999
本年度末純資産残高	94,408,773,757	119,416,844,387	△ 25,008,070,630

資金収支計算書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	21,028,739,309
業務費用支出	10,393,202,554
人件費支出	3,890,915,175
物件費等支出	6,240,842,926
支払利息支出	50,660,558
その他の支出	210,783,895
移転費用支出	10,635,536,755
補助金等支出	5,185,323,837
社会保障給付支出	3,925,205,491
他会計への繰出支出	1,245,182,243
その他の支出	279,825,184
業務収入	23,763,567,430
税込等収入	17,133,630,318
国県等補助金収入	6,190,699,566
使用料及び手数料収入	208,706,497
その他の収入	230,531,049
臨時支出	-
災害復旧事業費支出	-
その他の支出	-
臨時収入	2,522,000
業務活動収支	2,737,350,121
【投資活動収支】	
投資活動支出	3,699,059,942
公共施設等整備費支出	1,927,574,121
基金積立金支出	1,250,085,821
投資及び出資金支出	-
貸付金支出	521,400,000
その他の支出	-
投資活動収入	3,045,736,032
国県等補助金収入	527,048,500
基金取崩収入	1,980,013,532
貸付金元金回収収入	538,674,000
資産売却収入	-
その他の収入	-
投資活動収支	△ 653,323,910
【財務活動収支】	
財務活動支出	3,051,763,882
地方債償還支出	3,051,763,882
その他の支出	-
財務活動収入	1,066,700,000
地方債発行収入	1,066,700,000
その他の収入	-
財務活動収支	△ 1,985,063,882
本年度資金収支額	98,962,329
前年度末資金残高	2,685,823,917
本年度末資金残高	2,784,786,246
前年度末歳計外現金残高	264,223,520
本年度歳計外現金増減額	△ 2,398,504
本年度末歳計外現金残高	261,825,016
本年度末現金預金残高	3,046,611,262

注記

1 重要な会計方針

(1) 有形固定資産等の評価基準及び評価方法

- ① 有形固定資産……………取得原価
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。
ア 昭和59年度以前に取得したもの……………再調達原価
ただし、道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。
イ 昭和60年度以後に取得したもの
取得原価が判明しているもの……………取得原価
取得原価が不明なもの……………再調達原価
ただし、取得原価が不明な道路、河川及び水路の敷地は備忘価額1円としています。
- ② 無形固定資産……………取得原価
ただし、開始時の評価基準及び評価方法については、次のとおりです。
取得原価が判明しているもの……………取得原価
取得原価が不明なもの……………再調達原価

(2) 有価証券等の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的有価証券……………償却原価法（定額法）
- ② 満期保有目的以外の有価証券
ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格
（売却原価は移動平均法により算定）
イ 市場価格のないもの……………取得原価（又は償却原価法（定額法））
- ③ 出資金
ア 市場価格のあるもの……………会計年度末における市場価格
（売却原価は移動平均法により算定）
イ 市場価格のないもの……………出資金額

(3) 有形固定資産等の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
なお、主な耐用年数は以下のとおりです。
建物 6年～50年
工作物 5年～60年
物品 3年～20年
- ② 無形固定資産（リース資産を除きます。）……………定額法
（ソフトウェアについては、当市における見込利用期間（5年）に基づく定額法によっています。）
- ③ リース資産
ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……………自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……………リース期間を耐用年数とし、残存価値をゼロとする定額法

(4) 引当金の計上基準及び算定方法

- ① 投資損失引当金
市場価格のない投資及び出資金のうち、連結対象団体（会計）に対するものについて、実質価額が著しく低下した場合における実質価額と取得価額との差額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金
未収金については、過去5年間の平均不納欠損率により（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。
長期延滞債権については、過去5年間の平均不納欠損率により（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。
長期貸付金については、過去5年間の平均不納欠損率により（又は個別に改修可能性を検討し）、徴収不能見込額を計上しています。
- ③ 退職手当引当金
期末自己都合要支給額を計上しています。
- ④ 損失補償等引当金
履行すべき額が確定していない損失補償債務等のうち、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定する将来負担比率の算定に含めた将来負担額を計上しています。
- ⑤ 賞与等引当金
翌年度6月支給予定の期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費相当額の見込額について、それぞれ本会計年度の期間に対応する部分を計上しています。

(5) その他財務書類作成のための基本となる重要な事項

- ① 物品及びソフトウェアの計上基準
物品については、取得価額又は見積価格が50万円（美術品は300万円）以上の場合に資産として計上しています。
ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。
- ② 資本的支出と修繕費の区分基準
資本的支出と修繕費の区分基準については、金額が50万円未満であるときは修繕費として処理しています。

2 追加情報（財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項）

(1) 対象範囲

- 一般会計等財務書類の対象範囲は次のとおりです。
一般会計
石橋駅周辺土地区画整理事業特別会計
仁良川地区土地区画整理事業特別特別会計

(2) 出納整理期間について

地方自治法第235条の5に基づき出納整理期間が設けられている会計においては、出納整理期間における現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としています。

(3) その他財務書類の内容を理解するために必要と認められる事項

平成29年度に発覚した公金詐取事件による回収金の残高が長期延滞債権として35,468,405円計上されています。よって貸借対照表の長期延滞債権及び未収金の合計と決算書上の収入未済額について差額が発生しています。

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	98,197,330,881	1,414,805,535	595,187,569	99,016,948,847	27,387,177,288	1,545,828,392	71,629,771,559
土地	42,001,495,192	14,433,289	0	42,015,928,481			42,015,928,481
立木竹	0	0	0	0			0
建物	46,895,199,046	472,600,036	0	47,367,799,082	23,319,633,007	1,015,992,703	24,048,166,075
工作物	8,824,300,493	156,288,618	0	8,980,589,111	4,067,544,281	529,835,689	4,913,044,830
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	476,336,150	771,483,592	595,187,569	652,632,173			652,632,173
インフラ資産	78,154,949,502	2,143,992,654	1,071,763,880	79,227,178,276	42,995,650,028	1,288,184,482	36,231,528,248
土地	18,284,037,806	45,379,811	0	18,329,417,617			18,329,417,617
建物	1,850,367,787	0	0	1,850,367,787	514,499,667	63,887,541	1,335,868,120
工作物	56,111,388,100	1,141,946,500	0	57,253,334,600	42,481,150,361	1,224,296,941	14,772,184,239
その他	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,909,155,809	956,666,343	1,071,763,880	1,794,058,272			1,794,058,272
物品	725,144,567	35,727,381	8,900,000	751,971,948	625,070,888	23,402,302	126,901,060
合計	177,077,424,950	3,594,525,570	1,675,851,449	178,996,099,071	71,007,898,204	2,857,415,176	107,988,200,867

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	14,230,552,368	38,080,756,113	6,297,917,879	535,871,335	2,785,612,882	383,369,219	9,315,691,763	71,629,771,559
土地	13,992,990,598	19,422,835,960	2,067,993,517	533,313,227	1,206,648,245	73,540,984	4,718,605,950	42,015,928,481
立木竹	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	96,630,026	15,950,103,329	3,692,687,735	0	677,412,063	143,119,567	3,488,213,355	24,048,166,075
工作物	140,931,744	2,552,098,029	533,287,627	2,558,108	495,675,196	166,708,668	1,021,785,458	4,913,044,830
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	0	155,718,795	3,949,000	0	405,877,378	0	87,087,000	652,632,173
インフラ資産	33,987,336,253	2,158,866,790	1	7,536,240	73,488,207	3,735,624	565,133	36,231,528,248
土地	18,228,868,830	67,768,455	0	0	32,780,332	0	0	18,329,417,617
建物	113,631,969	1,219,712,627	1	0	2,523,523	0	0	1,335,868,120
工作物	13,850,777,182	871,385,708	0	7,536,240	38,184,352	3,735,624	565,133	14,772,184,239
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	1,794,058,272	0	0	0	0	0	0	1,794,058,272
物品	3	23,730,278	11,615,168	1,129,811	11,852,815	23,232,033	55,340,952	126,901,060
合計	48,217,888,624	40,263,353,181	6,309,533,048	544,537,386	2,870,953,904	410,336,876	9,371,597,848	107,988,200,867

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	3,361,669,864	3,566,013,177	9,944,894,523	2,451,392,430	1,085,892,171	1,109,834,978	2,583,551,805	24,103,248,948
業務費用	2,106,971,156	3,445,014,672	3,647,188,355	1,175,134,923	523,660,802	164,147,305	2,405,594,980	13,467,712,193
人件費	296,108,349	751,868,542	1,041,350,890	241,521,623	270,178,577	92,058,737	1,404,366,685	4,097,453,403
職員給与費	258,968,858	523,846,029	701,831,388	184,639,167	219,623,668	51,107,940	1,124,032,588	3,064,049,638
賞与等引当金繰入額	16,625,271	33,629,843	45,056,139	11,853,457	14,099,390	3,281,025	72,160,593	196,705,718
退職手当引当金繰入額	16,189,010	32,747,369	43,873,829	11,542,412	13,729,411	3,194,928	70,267,041	191,544,000
その他	4,325,210	161,645,301	250,589,534	33,486,587	22,726,108	34,474,844	137,906,463	645,154,047
物件費等	1,810,746,865	2,690,454,789	2,505,934,043	867,822,687	253,320,145	71,986,058	897,993,515	9,098,258,102
物件費	483,436,397	1,526,446,241	2,302,374,852	865,454,029	172,453,279	29,630,554	625,910,916	6,005,706,268
維持補修費	114,926,072	86,376,236	6,828,200	384,450	10,680,906	7,710,670	8,230,124	235,136,658
減価償却費	1,212,384,396	1,077,632,312	196,730,991	1,984,208	70,185,960	34,644,834	263,852,475	2,857,415,176
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の業務費用	115,942	2,691,341	99,903,422	65,790,613	162,080	102,510	103,234,780	272,000,688
支払利息	0	0	0	0	0	0	50,660,558	50,660,558
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	8,603,487	8,603,487
その他	115,942	2,691,341	99,903,422	65,790,613	162,080	102,510	43,970,735	212,736,643
移転費用	1,254,698,708	120,998,505	6,297,706,168	1,276,257,507	562,231,369	945,687,673	177,956,825	10,635,536,755
補助金等	1,065,412,867	91,174,423	1,163,331,715	1,270,162,308	561,624,203	944,896,873	88,721,448	5,185,323,837
社会保障給付	0	29,824,082	3,889,186,210	6,095,199	0	0	100,000	3,925,205,491
他会計への繰出金	0	0	1,245,182,243	0	0	0	0	1,245,182,243
その他	189,285,841	0	6,000	0	607,166	790,800	89,135,377	279,825,184
経常収益	3,060,649	10,088,341	73,730,742	7,805,207	1,296,869	347,592	354,657,399	450,986,799
使用料及び手数料	0	0	0	0	0	0	208,783,847	208,783,847
その他	3,060,649	10,088,341	73,730,742	7,805,207	1,296,869	347,592	145,873,552	242,202,952
純経常行政コスト	3,358,609,215	3,555,924,836	9,871,163,781	2,443,587,223	1,084,595,302	1,109,487,386	2,228,894,406	23,652,262,149
臨時損失	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0
資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
投資損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
損失補償等引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時利益	0	0	0	0	0	0	0	0
資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0
純行政コスト	3,358,609,215	3,555,924,836	9,871,163,781	2,443,587,223	1,084,595,302	1,109,487,386	2,228,894,406	23,652,262,149

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
合計	0		0			0	0

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
(財) グリムの里石橋	50,000,000	56,891,725	2,279,675	54,612,050	50,000,000	100.00	54,612,050	0	50,000,000
(財) 下野市農業公社	50,000,000	66,320,296	1,881,193	64,439,103	60,000,000	83.33	53,697,105	0	50,000,000
勝道の駅しもつけ	42,400,000	343,269,021	114,376,895	228,892,126	58,000,000	73.10	167,320,144	0	42,400,000
合計	142,400,000	466,481,042	118,537,763	347,943,279	168,000,000		275,629,299	0	142,400,000

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
(株) とちぎ産業交流センター	12,000,000	1,957,214,923	35,933,659	1,921,281,264	100,000,000	12.00	230,553,752	0	12,000,000	12,000,000
栃木県信用保証協会	6,077,000	608,180,194,822	557,696,423,008	50,483,771,814	33,655,941,445	0.02	9,137,563	0	6,077,000	6,077,000
栃木県国際交流協会	1,514,000	386,390,815	56,940,831	329,449,984	298,000,000	0.51	1,673,935	0	1,514,000	1,514,000
栃木県農業信用基金協会	8,260,000	220,580,238,194	211,735,995,114	8,844,243,080	4,848,150,000	0.17	15,070,590	0	8,260,000	8,260,000
(財) 栃木県農業振興公社	6,277,000	1,987,469,901	588,182,223	1,399,287,678	986,309,509	0.64	8,905,067	0	6,277,000	6,277,000
(財) 栃木県シルバー人材センター連合会	192,000	154,826,444	84,562,903	70,263,541	30,000,000	0.64	449,687	0	192,000	192,000
社会福祉法人とちぎ健康福祉協会	528,000	8,726,143,538	1,613,434,222	7,112,709,316	131,929,000	0.40	28,465,063	0	528,000	528,000
(社) 栃木県観光物産協会	330,000	748,149,010	119,317,929	628,831,081	382,310,000	0.09	542,681	0	330,000	330,000
(財) 栃木県暴力追放県民センター	1,933,000	608,422,454	10,172,144	598,250,310	589,036,730	0.33	1,963,458	0	1,933,000	1,933,000
(財) 栃木県臓器移植推進協会	2,170,000	321,241,294	7,870,682	313,370,612	311,964,823	0.70	2,179,806	0	2,170,000	2,170,000
(財) 栃木県建設総合技術センター	157,000	2,718,643,173	607,410,235	2,111,232,938	55,000,000	0.29	6,027,570	0	157,000	157,000
地方公共団体金融機構	3,900,000	24,164,123,000,000	23,738,231,000,000	425,892,000,000	16,602,000,000	0.02	100,084,620	0	3,900,000	3,900,000
ケーブルテレビ(株)	600,000	7,936,949,587	2,332,771,716	5,604,177,871	404,530,000	0.15	8,310,996	0	600,000	600,000
(株) 栃木県畜産公社	6,500,000	4,330,753,186	5,183,792,646	△ 853,039,460	967,200,000	0.67	△ 5,732,425	0	6,500,000	6,500,000
合計	50,438,000	25,022,759,637,341	24,518,303,807,312	504,455,830,029	59,362,371,507		407,632,363	0	50,438,000	50,438,000

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	945,382,837	1,404,554,782	0	0	2,349,937,619	2,349,937,619
減債基金	713,787,772	1,060,474,118	0	0	1,774,261,890	1,774,261,890
地域づくり事業推進基金	195,532,939	290,503,184	0	0	486,036,123	486,036,123
庁舎等整備基金	266,526,490	395,978,265	0	0	662,504,755	662,504,755
公共施設整備基金	867,387,830	1,288,677,644	0	0	2,156,065,474	2,156,065,474
地域福祉基金	180,192,670	267,712,155	0	0	447,904,825	447,904,825
保健福祉施設整備基金	83,508,292	124,068,226	0	0	207,576,518	207,576,518
グリーン保存育成基金	2,232,117	3,316,256	0	0	5,548,373	5,548,373
地域振興基金	510,686,292	758,726,355	0	0	1,269,412,647	1,269,412,647
一般旅券印紙等購買基金	3,000,000	0	0	0	3,000,000	3,000,000
道の駅しもつけ基金	48,236,737	71,665,295	0	0	119,902,032	119,902,032
土地開発基金	276,411,579	410,664,538	0	0	687,076,117	687,076,117
森林環境整備促進基金	9,419,382	13,994,372	0	0	23,413,754	23,413,754
新型コロナ利子補給基金	6,505,226	9,664,810	0	0	16,170,036	16,170,036
合計	4,108,810,163	6,100,000,000	0	0	10,208,810,163	10,208,810,163

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					
ふるさと融資貸付金	273,538,000	0	0	0	273,538,000
奨学金貸付金	106,692,000	0	0	0	106,692,000
中小企業制度融資信託金	0	0	500,000,000	0	500,000,000
合計	380,230,000	0	500,000,000	0	880,230,000

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		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
一般会計（市町村税）	163,495,437	16,730,080
その他の未収金		
小計	163,495,437	16,730,080
合計	163,495,437	16,730,080

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		
小計	0	0
【未収金】		
税等未収金		
一般会計（市町村税）	78,209,407	7,605,819
その他の未収金		
一般会計（雑入として収納した諸収入）	14,547,840	0
一般会計（分担金及び負担金）	11,899,650	0
一般会計（使用料及び手数料）	185,350	0
小計	104,842,247	7,605,819
合計	104,842,247	7,605,819

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）	18,276,678	8,603,487	10,150,085	0	16,730,080
徴収不能引当金（流動資産）	19,846,793	0	12,240,974	0	7,605,819
投資損失引当金	0	0	0	0	0
退職手当引当金	2,595,122,000	191,544,000	0	0	2,786,666,000
損失補償等引当金	0	0	0	0	0
賞与等引当金	181,711,490	196,705,718	181,711,490	0	196,705,718
合計	2,814,956,961	396,853,205	204,102,549	0	3,007,707,617

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)	スマートＩＣ整備事業負担金	東日本高速道路株式会社関東支社	163,013,367	スマートＩＣ整備に対する負担金
	工場誘致奨励金等補助金	補助申請事業者	119,052,759	工場誘致促進事業等に対する補助
	しもつけ産業団地整備促進事業負担金	下野市水道事業会計	48,664,140	しもつけ産業団地内の水道整備に係る負担金
	ほ場西部事業負担金	栃木県	19,050,000	県営ほ場整備事業に対する負担
	県単独農業農村整備費補助金	土地改良区	8,080,000	土地改良区に対する補助
	公民館施設建設費補助金	補助申請自治会	2,335,000	自治会公民館施設整備に対する補助
	保育園施設等整備事業費補助金	補助申請事業者	1,195,000	認定こども園施設整備に対する補助
	県単独農業農村整備費補助金	負担金申請経営者	550,000	経営体を実施する整備事業に対する負担金
	計		361,940,266	
その他の補助金等	小山広域保健衛生組合負担金	小山広域保健衛生組合	968,827,000	小山広域保健衛生組合に対する負担
	石橋地区消防組合負担金	石橋地区消防組合	923,676,000	石橋地区消防組合に対する負担
	下水道事業会計負担金	下野市下水道事業	860,188,000	下水道事業会計に対する負担
	栃木県後期高齢医療広域連合療養給付費負担金	栃木県後期高齢医療広域連合	508,289,981	栃木県後期高齢医療広域連合に対する療養給付費負担
	グリーンパーク茂原ごみ処理施設負担金	宇都宮市	132,383,213	グリーンパーク茂原ごみ処理施設に対する負担
	他面的機能支払事業補助金	農村環境保全会	78,045,918	農地・農業用水・農業用施設等の維持保全が困難な地域に対する
	特別保育補助金	私立教育・保育施設事業者	64,115,040	教育・保育施設に対する補助
	商工会支援事業補助金	商工会	63,532,000	商工会事業に対する補助
	学校保育事業所運営費補助金	補助申請事業者	49,399,000	民間学童保育室の運営に対する補助
	その他		1,174,927,419	
	計		4,823,383,571	
合計			5,185,323,837	

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	10,370,327,592		
		地方譲与税	247,898,000		
		利子割交付金	2,555,000		
		配当割交付金	59,307,000		
		株式等譲渡所得割交付金	68,659,000		
		法人事業税交付金	129,677,000		
		地方消費税交付金	1,495,927,000		
		ゴルフ場利用税交付金	546,250		
		環境性能割交付金	33,252,401		
		国有提供施設等所在市町村助成交付金	42,127,000		
		地方特例交付金	68,924,000		
		地方交付税	4,420,096,000		
		交通安全対策特別交付金	5,951,000		
		分担金及び負担金	139,810,940		
		寄附金	25,109,101		
		繰入金	47,435,430		
		小計	17,157,602,714		
		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	499,702,500
				計	499,702,500
			経常的補助金	業務収入として収納した国庫支出金	4,194,426,824
	臨時収入として収納した国庫支出金			2,126,000	
		業務収入として収納した都道府県支出金	1,996,272,742		

			臨時収入として収納した都道府県支出金	396,000	
			計	6,193,221,566	
		小計		6,692,924,066	
	合計			23,850,526,780	
仁良川地区土地区画整理事業特別会計	税込等			0	
		小計		0	
	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		17,575,000
			投資活動収入として収納した都道府県支出金		9,771,000
			計		27,346,000
		経常的補助金			0
			計		0
	小計			27,346,000	
合計			27,346,000		

(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	23,652,262,149	6,193,221,566	221,000,000	13,983,772,202	3,254,268,381
有形固定資産等の増加	1,927,574,121	527,048,500	845,700,000	554,825,621	0
貸付金・基金等の増加	1,819,054,401	0	0	1,819,054,401	0
その他	0	0	0	0	0
合計	27,398,890,671	6,720,270,066	1,066,700,000	16,357,652,224	3,254,268,381

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	2,784,786,246
歳計外現金	261,825,016
合計	3,046,611,262