

## 貸借対照表

(令和 4年 3月31日現在)

(単位：千円)

| 科目            | 金額           | 科目             | 金額           |
|---------------|--------------|----------------|--------------|
| <b>【資産の部】</b> |              | <b>【負債の部】</b>  |              |
| 固定資産          | 72,027,235   | 固定負債           | 15,362,271   |
| 有形固定資産        | 65,170,581   | 地方債            | 13,240,543   |
| 事業用資産         | 30,600,353   | 長期未払金          | -            |
| 土地            | 16,538,121   | 退職手当引当金        | 2,121,728    |
| 立木竹           | 64,581       | 損失補償等引当金       | -            |
| 建物            | 29,133,471   | その他            | -            |
| 建物減価償却累計額     | △ 17,573,220 | 流動負債           | 2,042,701    |
| 工作物           | 5,680,728    | 1年内償還予定地方債     | 1,878,462    |
| 工作物減価償却累計額    | △ 3,261,566  | 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         | 129,615      |
| 航空機           | -            | 預り金            | 34,624       |
| 航空機減価償却累計額    | -            | その他            | -            |
| その他           | -            | 負債合計           | 17,404,973   |
| その他減価償却累計額    | -            | <b>【純資産の部】</b> |              |
| 建設仮勘定         | 18,239       | 固定資産等形成分       | 75,549,224   |
| インフラ資産        | 34,324,507   | 余剰分(不足分)       | △ 15,635,826 |
| 土地            | 5,842,742    |                |              |
| 建物            | 643,642      |                |              |
| 建物減価償却累計額     | △ 253,613    |                |              |
| 工作物           | 68,505,144   |                |              |
| 工作物減価償却累計額    | △ 40,910,978 |                |              |
| その他           | 8,866        |                |              |
| その他減価償却累計額    | -            |                |              |
| 建設仮勘定         | 488,704      |                |              |
| 物品            | 1,235,300    |                |              |
| 物品減価償却累計額     | △ 989,580    |                |              |
| 無形固定資産        | 1,576        |                |              |
| ソフトウェア        | 1,576        |                |              |
| その他           | -            |                |              |
| 投資その他の資産      | 6,855,078    |                |              |
| 投資及び出資金       | 1,974,557    |                |              |
| 有価証券          | -            |                |              |
| 出資金           | 1,974,557    |                |              |
| その他           | -            |                |              |
| 投資損失引当金       | -            |                |              |
| 長期延滞債権        | 70,354       |                |              |
| 長期貸付金         | 7,715        |                |              |
| 基金            | 4,819,322    |                |              |
| 減債基金          | -            |                |              |
| その他           | 4,819,322    |                |              |
| その他           | -            |                |              |
| 徴収不能引当金       | △ 16,871     |                |              |
| 流動資産          | 5,291,136    |                |              |
| 現金預金          | 1,741,963    |                |              |
| 未収金           | 34,292       |                |              |
| 短期貸付金         | -            |                |              |
| 基金            | 3,521,989    |                |              |
| 財政調整基金        | 2,320,401    |                |              |
| 減債基金          | 1,201,588    |                |              |
| 棚卸資産          | -            |                |              |
| その他           | -            |                |              |
| 徴収不能引当金       | △ 7,109      |                |              |
| 資産合計          | 77,318,371   | 純資産合計          | 59,913,398   |
|               |              | 負債及び純資産合計      | 77,318,371   |

## 行政コスト計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

(単位：千円)

| 科目          | 金額         |
|-------------|------------|
| 経常費用        | 17,873,538 |
| 業務費用        | 9,314,185  |
| 人件費         | 3,177,703  |
| 職員給与費       | 2,152,958  |
| 賞与等引当金繰入額   | 129,615    |
| 退職手当引当金繰入額  | 164,697    |
| その他         | 730,433    |
| 物件費等        | 5,971,028  |
| 物件費         | 3,754,173  |
| 維持補修費       | 51,684     |
| 減価償却費       | 2,165,171  |
| その他         | -          |
| その他の業務費用    | 165,454    |
| 支払利息        | 64,395     |
| 徴収不能引当金繰入額  | 23,980     |
| その他         | 77,079     |
| 移転費用        | 8,559,354  |
| 補助金等        | 4,878,953  |
| 社会保障給付      | 2,756,675  |
| 他会計への繰出金    | 890,974    |
| その他         | 32,752     |
| 経常収益        | 604,220    |
| 使用料及び手数料    | 212,236    |
| その他         | 391,985    |
| 純経常行政コスト    | 17,269,318 |
| 臨時損失        | 117,455    |
| 災害復旧事業費     | 42,195     |
| 資産除売却損      | 75,261     |
| 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        | 97,706     |
| 資産売却益       | 97,706     |
| その他         | -          |
| 純行政コスト      | 17,289,067 |

## 純資産変動計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

(単位：千円)

| 科目              | 合計           | 固定資産<br>等形成分 |              |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|
|                 |              | 固定資産<br>等形成分 | 余剰分<br>(不足分) |
| 前年度末純資産残高       | 59,768,113   | 75,046,144   | △ 15,278,031 |
| 純行政コスト (△)      | △ 17,289,067 |              | △ 17,289,067 |
| 財源              | 17,629,058   |              | 17,629,058   |
| 税収等             | 11,948,322   |              | 11,948,322   |
| 国県等補助金          | 5,680,736    |              | 5,680,736    |
| 本年度差額           | 339,990      |              | 339,990      |
| 固定資産等の変動 (内部変動) |              | 505,035      | △ 505,035    |
| 有形固定資産等の増加      |              | 1,903,336    | △ 1,903,336  |
| 有形固定資産等の減少      |              | △ 2,481,955  | 2,481,955    |
| 貸付金・基金等の増加      |              | 2,669,656    | △ 2,669,656  |
| 貸付金・基金等の減少      |              | △ 1,586,001  | 1,586,001    |
| 資産評価差額          | -            | -            |              |
| 無償所管換等          | △ 1,956      | △ 1,956      |              |
| その他             | △ 192,750    | 0            | △ 192,750    |
| 本年度純資産変動額       | 145,285      | 503,080      | △ 357,795    |
| 本年度末純資産残高       | 59,913,398   | 75,549,224   | △ 15,635,826 |

## 資金収支計算書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

(単位：千円)

| 科目              | 金額          |
|-----------------|-------------|
| <b>【業務活動収支】</b> |             |
| 業務支出            | 15,601,364  |
| 業務費用支出          | 7,042,010   |
| 人件費支出           | 3,025,458   |
| 物件費等支出          | 3,877,237   |
| 支払利息支出          | 64,395      |
| その他の支出          | 74,920      |
| 移転費用支出          | 8,559,354   |
| 補助金等支出          | 4,878,953   |
| 社会保障給付支出        | 2,756,675   |
| 他会計への繰出支出       | 890,974     |
| その他の支出          | 32,752      |
| 業務収入            | 17,570,686  |
| 税収等収入           | 11,972,329  |
| 国県等補助金収入        | 4,995,412   |
| 使用料及び手数料収入      | 211,349     |
| その他の収入          | 391,596     |
| 臨時支出            | 42,195      |
| 災害復旧事業費支出       | 42,195      |
| その他の支出          | -           |
| 臨時収入            | 507,003     |
| 業務活動収支          | 2,434,131   |
| <b>【投資活動収支】</b> |             |
| 投資活動支出          | 4,200,233   |
| 公共施設等整備費支出      | 1,590,923   |
| 基金積立金支出         | 1,004,210   |
| 投資及び出資金支出       | 100,000     |
| 貸付金支出           | 1,505,100   |
| その他の支出          | -           |
| 投資活動収入          | 2,176,538   |
| 国県等補助金収入        | 563,659     |
| 基金取崩収入          | 10,000      |
| 貸付金元金回収収入       | 1,505,100   |
| 資産売却収入          | 97,779      |
| その他の収入          | -           |
| 投資活動収支          | △ 2,023,695 |
| <b>【財務活動収支】</b> |             |
| 財務活動支出          | 1,895,838   |
| 地方債償還支出         | 1,895,838   |
| その他の支出          | -           |
| 財務活動収入          | 1,727,445   |
| 地方債発行収入         | 1,727,445   |
| その他の収入          | -           |
| 財務活動収支          | △ 168,393   |
| 本年度資金収支額        | 242,043     |
| 前年度末資金残高        | 1,465,296   |
| 本年度末資金残高        | 1,707,339   |
| 前年度末歳計外現金残高     | 47,037      |
| 本年度歳計外現金増減額     | △ 12,413    |
| 本年度末歳計外現金残高     | 34,624      |
| 本年度末現金預金残高      | 1,741,963   |

## 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 15年～50年  
工作物 5年～50年  
物品 3年～10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 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産（リース期間が1年以内のリース取引及びリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引を除きます。）  
……………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

#### (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) リース取引の処理方法

- ① ファイナンス・リース取引  
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。
- ② オペレーティング・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

(6) 資金収支計算書における資金の範囲

地方自治法第235条の4第2項に規定する歳入歳出外現金を除く現金とし、出納整理期間における取引により発生する資金の受払いを含んでいます。

(7) 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130万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

氏家都市計画事業上阿久津台地土地区画整理事業特別会計

(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) 表示金額単位

千円未満を四捨五入して表示しているため、合計金額が一致しない場合があります。

(4) 地方公共団体財政健全化法における健全化判断比率の状況

地方公共団体の財政の健全化に関する法律における健全化判断比率の状況は、次のとおりです。

|          |      |
|----------|------|
| 実質赤字比率   | —    |
| 連結実質赤字比率 | —    |
| 実質公債費比率  | 7.9% |
| 将来負担比率   | —    |

(5) 利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額

利子補給等に係る債務負担行為の翌年度以降の支出予定額 140,404千円

(6) 繰越事業に係る将来の支出予定額

繰越事業に係る将来の支出予定額 1,147,021千円

3 追加情報（貸借対照表に係るもの）

(1) 売却可能資産

① 範囲

令和4年度予算において、財産収入として措置されている公共資産

② 内訳

インフラ資産 93,000千円 (98,833千円)

土地 93,000千円 (98,833千円)

令和4年3月31日時点における売却可能価額を記載しています。

売却可能価額は、固定資産評価額等に基づき算出した歳入予算見積額です。

上記の(98,833千円)は貸借対照表における簿価を記載しています。

(2) 地方交付税措置のある地方債

地方交付税措置のある地方債のうち、将来の普通交付税の算定基礎である基準財政需要額に含まれることが見込まれる金額 10,190,903千円

(3) 将来負担に関する情報

地方公共団体の財政の健全化に関する法律における将来負担比率の算定要素は、次のとおりです。

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| 標準財政規模                    | 11,559,418千円 |
| 元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額 | 1,581,328千円  |
| 将来負担額                     | 23,097,133千円 |
| 充当可能基金額                   | 8,381,511千円  |
| 特定財源見込額                   | 1,339,475千円  |
| 地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額    | 16,499,483千円 |

4 追加情報（純資産変動計算書に係るもの）

(1) 純資産における固定資産等形成分及び余剰分（不足分）の内容

- ① 固定資産等形成分  
固定資産の額に流動資産における短期貸付金及び基金等を加えた額を計上しています。
- ② 余剰分（不足分）  
純資産合計額のうち、固定資産等形成分を差し引いた金額を計上しています。

5 追加情報（資金収支計算書に係るもの）

(1) 基礎的財政収支

346,041千円

(2) 既存の決算情報との関連性

既存の決算情報との関連性

- ① 歳入歳出決算書  
収入（歳入）：23,286,178千円、支出（歳出）：21,597,425千円
- ② 財務書類の対象となる会計の範囲の相違に伴う差額  
収入（歳入）：△1,811,509円、支出（歳出）：100,010千円
- ③ 資金収支計算書  
収入（歳入）：21,474,669千円、支出（歳出）：21,697,435千円  
地方自治法第233条第1項に基づく歳入歳出決算書は「一般会計」を対象範囲としているのに対し、資金収支計算書は「一般会計等」を対象範囲としているため、歳入歳出決算書と資金収支計算書は一部の特別会計（氏家都市計画事業上阿久津台地土地区画整理事業特別会計）の分だけ相違します。  
また、資金収支計算書は、前年度からの繰越金歳入を含まないため、当該金額分についても相違します。

(3) 資金収支計算書の業務活動収支と純資産変動計算書の本年度差額との差額の内訳

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 資金収支計算書         |              |
| 業務活動収支          | 2,434,131千円  |
| 投資活動収入の国県等補助金収入 | 563,659千円    |
| 未収債権、未払債務額の増減   | △391,487千円   |
| 減価償却費           | △2,165,171千円 |
| 賞与等引当金繰入額       | △129,615千円   |
| 退職手当引当金繰入額      | △164,697千円   |
| 徴収不能引当金繰入額      | △23,980千円    |
| 資産除売却益損益        | 22,445千円     |

純資産変動計算書の本年度差額 145,285千円

(4) 一時借入金

資金収支計算書上、一時借入金の増減額は含まれていません。  
なお、一時借入金の限度額及び利子額は次のとおりです。

一時借入金の限度額 500,000千円

## 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：千円)

| 区分     | 前年度末残高<br>(A) | 本年度増加額<br>(B) | 本年度減少額<br>(C) | 本年度末残高<br>(A) + (B) - (C)<br>(D) | 本年度末<br>減価償却累計額<br>(E) | 本年度償却額<br>(F) | 差引本年度末残<br>高<br>(D) - (E) |
|--------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| 事業用資産  | 51,088,158    | 1,734,956     | 1,387,974     | 51,435,140                       | 20,834,786             | 808,666       | 30,600,353                |
| 土地     | 16,503,328    | 34,900        | 107           | 16,538,121                       |                        |               | 16,538,121                |
| 立木竹    | 63,702        | 879           | 0             | 64,581                           |                        |               | 64,581                    |
| 建物     | 28,808,712    | 518,504       | 193,745       | 29,133,471                       | 17,573,220             | 639,719       | 11,560,251                |
| 工作物    | 5,519,716     | 473,132       | 312,120       | 5,680,728                        | 3,261,566              | 168,946       | 2,419,162                 |
| 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  | 192,700       | 707,541       | 882,002       | 18,239                           |                        |               | 18,239                    |
| インフラ資産 | 74,465,363    | 1,460,065     | 436,331       | 75,489,098                       | 41,164,591             | 1,321,093     | 34,324,507                |
| 土地     | 5,826,210     | 18,575        | 2,043         | 5,842,742                        |                        |               | 5,842,742                 |
| 建物     | 643,642       | 0             | 0             | 643,642                          | 253,613                | 17,586        | 390,028                   |
| 工作物    | 67,554,302    | 950,842       | 0             | 68,505,144                       | 40,910,978             | 1,303,507     | 27,594,166                |
| その他    | 4,906         | 3,960         | 0             | 8,866                            | 0                      | 0             | 8,866                     |
| 建設仮勘定  | 436,304       | 486,688       | 434,288       | 488,704                          |                        |               | 488,704                   |
| 物品     | 1,212,324     | 27,674        | 4,698         | 1,235,300                        | 989,580                | 35,140        | 245,721                   |
| 合計     | 126,765,846   | 3,222,695     | 1,829,003     | 128,159,538                      | 62,988,957             | 2,164,899     | 65,170,581                |



## ②有形固定資産の行政目的別明細

(単位：千円)

| 区分     | 生活インフラ・<br>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  | 5,938,349       | 14,124,311 | 1,684,572 | 493,032 | 2,058,096 | 445,061 | 5,856,932 | 30,600,353 |
| 土地     | 4,300,051       | 6,448,356  | 695,059   | 386,702 | 496,692   | 117,794 | 4,093,467 | 16,538,121 |
| 立木竹    | 748             | 0          | 0         | 0       | 0         | 0       | 63,833    | 64,581     |
| 建物     | 1,285,133       | 6,869,740  | 975,082   | 23,574  | 1,081,250 | 308,473 | 1,017,000 | 11,560,251 |
| 工作物    | 338,270         | 795,238    | 13,507    | 82,756  | 478,868   | 18,794  | 691,729   | 2,419,162  |
| 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  | 14,148          | 10,978     | 924       | 0       | 1,285     | 0       | △ 9,096   | 18,239     |
| インフラ資産 | 33,869,220      | 14,583     | 0         | 733     | 422,412   | 238     | 17,323    | 34,324,507 |
| 土地     | 5,607,636       | 0          | 0         | 0       | 235,107   | 0       | 0         | 5,842,742  |
| 建物     | 390,028         | 0          | 0         | 0       | 0         | 0       | 0         | 390,028    |
| 工作物    | 27,384,573      | 14,583     | 0         | 733     | 185,127   | 238     | 8,914     | 27,594,166 |
| その他    | 6,688           | 0          | 0         | 0       | 2,178     | 0       | 0         | 8,866      |
| 建設仮勘定  | 480,295         | 0          | 0         | 0       | 0         | 0       | 8,409     | 488,704    |
| 物品     | 670             | 188,518    | 6,893     | 1,368   | 19,043    | 13,359  | 15,871    | 245,721    |
| 合計     | 39,808,238      | 14,327,411 | 1,691,465 | 495,133 | 2,499,550 | 458,657 | 5,890,126 | 65,170,581 |

## 行政コスト計算書に係る行政目的別の明細

(単位：千円)

| 区分          | 生活インフラ・<br>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        | 2,670,224       | 2,410,652 | 7,561,874 | 1,350,360 | 1,007,980 | 779,245 | 2,093,202 | 17,873,538 |
| 業務費用        | 1,861,333       | 1,968,396 | 1,953,322 | 891,598   | 628,537   | 112,297 | 1,898,701 | 9,314,185  |
| 人件費         | 206,670         | 616,901   | 780,557   | 206,453   | 214,217   | 38,262  | 1,114,644 | 3,177,703  |
| 職員給与費       | 197,264         | 402,055   | 697,241   | 155,540   | 182,178   | 19,217  | 499,462   | 2,152,958  |
| 賞与等引当金繰入額   | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 129,615   | 129,615    |
| 退職手当引当金繰入額  | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 164,697   | 164,697    |
| その他         | 9,406           | 214,846   | 83,316    | 50,913    | 32,039    | 19,045  | 320,870   | 730,433    |
| 物件費等        | 1,653,287       | 1,349,066 | 1,136,837 | 684,135   | 413,377   | 73,351  | 660,973   | 5,971,028  |
| 物件費         | 253,781         | 877,027   | 1,085,152 | 675,710   | 273,564   | 42,605  | 546,333   | 3,754,173  |
| 維持補修費       | 12,156          | 23,535    | 965       | 1,280     | 6,911     | 52      | 6,787     | 51,684     |
| 減価償却費       | 1,387,350       | 448,505   | 50,720    | 7,145     | 132,903   | 30,694  | 107,854   | 2,165,171  |
| その他         | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0         | 0          |
| その他の業務費用    | 1,376           | 2,429     | 35,928    | 1,010     | 943       | 684     | 123,084   | 165,454    |
| 支払利息        | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 64,395    | 64,395     |
| 徴収不能引当金繰入額  | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 23,980    | 23,980     |
| その他         | 1,376           | 2,429     | 35,928    | 1,010     | 943       | 684     | 34,709    | 77,079     |
| 移転費用        | 808,891         | 442,256   | 5,608,552 | 458,762   | 379,443   | 666,948 | 194,501   | 8,559,354  |
| 補助金等        | 605,794         | 407,253   | 1,996,784 | 457,300   | 379,443   | 666,451 | 365,928   | 4,878,953  |
| 社会保障給付      | 0               | 34,420    | 2,720,794 | 1,461     | 0         | 0       | 0         | 2,756,675  |
| 他会計への繰出金    | 172,475         | 0         | 890,974   | 0         | 0         | 0       | △ 172,475 | 890,974    |
| その他         | 30,622          | 583       | 0         | 0         | 0         | 497     | 1,049     | 32,752     |
| 経常収益        | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 604,220   | 604,220    |
| 使用料及び手数料    | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 212,236   | 212,236    |
| その他         | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 391,985   | 391,985    |
| 純経常行政コスト    | 2,670,224       | 2,410,652 | 7,561,874 | 1,350,360 | 1,007,980 | 779,245 | 1,488,982 | 17,269,318 |
| 臨時損失        | 11,049          | 850       | 0         | 0         | 105,429   | 0       | 128       | 117,455    |
| 災害復旧事業費     | 0               | 0         | 0         | 0         | 42,195    | 0       | 0         | 42,195     |
| 資産除売却損      | 11,049          | 850       | 0         | 0         | 63,234    | 0       | 128       | 75,261     |
| 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        | 4,003           | 0         | 0         | 0         | 0         | 330     | 93,373    | 97,706     |
| 資産売却益       | 4,003           | 0         | 0         | 0         | 0         | 330     | 93,373    | 97,706     |
| その他         | 0               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0         | 0          |
| 純行政コスト      | 2,677,270       | 2,411,502 | 7,561,874 | 1,350,360 | 1,113,409 | 778,915 | 1,395,736 | 17,289,067 |

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位：千円)

| 銘柄名 | 株数・口数など<br>(A) | 時価単価<br>(B) | 貸借対照表計上額<br>(A) × (B)<br>(C) | 取得単価<br>(D) | 取得原価<br>(A) × (D)<br>(E) | 評価差額<br>(C) - (E)<br>(F) | (参考) 財産に関する<br>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：千円)

| 相手先名         | 出資金額<br>(貸借対照表計上額)<br>(A) | 資産<br>(B)  | 負債<br>(C) | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合 (%)<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) × (F)<br>(G) | 投資損失引当金<br>計上額<br>(H) | (参考) 財産に関する<br>調書記載額 |
|--------------|---------------------------|------------|-----------|--------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| さくら市観光施設管理協会 | 3,000                     | 30,129     | 13,758    | 16,371                   | 3,000      | 100.00                       | 16,371                   | 0                     | 3,000                |
| 株式会社道の駅きつれがわ | 46,500                    | 110,771    | 81,747    | 29,024                   | 50,000     | 93.00                        | 26,993                   | 0                     | 46,500               |
| さくら市水道事業会計   | 1,814,121                 | 14,234,496 | 6,310,105 | 7,924,391                | 3,908,820  | 46.41                        | 3,677,710                | 0                     | 0                    |
| 合計           | 1,863,621                 | 14,375,396 | 6,405,610 | 7,969,786                | 3,961,820  |                              | 3,721,073                | 0                     | 49,500               |

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：千円)

| 相手先名                | 出資金額<br>(A) | 資産<br>(B)      | 負債<br>(C)      | 純資産額<br>(B) - (C)<br>(D) | 資本金<br>(E) | 出資割合 (%)<br>(A) / (E)<br>(F) | 実質価額<br>(D) × (F)<br>(G) | 強制評価減<br>(H) | 貸借対照表計上額<br>(A) - (H)<br>(I) | (参考) 財産に関する<br>調書記載額 |
|---------------------|-------------|----------------|----------------|--------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|----------------------|
| 栃木県農業信用基金協会         | 7,840       | 201,130,376    | 192,436,200    | 8,694,176                | 4,848,150  | 0.16                         | 13,911                   | 0            | 7,840                        | 7,840                |
| 栃木県信用保証協会           | 8,025       | 662,653,507    | 615,871,051    | 46,782,456               | 30,646,568 | 0.03                         | 14,035                   | 0            | 8,025                        | 8,025                |
| 公益財団法人栃木県臓器移植推進協会   | 1,700       | 320,360        | 5,845          | 314,514                  | 210,000    | 0.81                         | 2,548                    | 0            | 1,700                        | 1,700                |
| 公益財団法人栃木県農業振興公社     | 7,746       | 2,188,823      | 796,621        | 1,392,202                | 1,268,764  | 0.61                         | 8,492                    | 0            | 7,746                        | 7,746                |
| 公益財団法人栃木県国際交流協会     | 1,194       | 400,588        | 66,366         | 334,222                  | 298,000    | 0.40                         | 1,337                    | 0            | 1,194                        | 1,194                |
| 公益財団法人とちぎ建設技術センター   | 110         | 2,711,160      | 685,593        | 2,025,567                | 55,000     | 0.20                         | 4,051                    | 0            | 110                          | 110                  |
| 公益社団法人栃木県観光物産協会     | 210         | 786,342        | 149,407        | 636,935                  | 382,310    | 0.05                         | 318                      | 0            | 210                          | 210                  |
| 地方公共団体金融機構          | 2,400       | 24,834,865,000 | 24,466,761,000 | 368,104,000              | 16,602,000 | 0.01                         | 36,810                   | 0            | 2,400                        | 2,400                |
| 公益財団法人栃木県暴力追放県民センター | 1,513       | 607,265        | 6,980          | 600,285                  | 589,002    | 0.26                         | 1,561                    | 0            | 1,513                        | 1,513                |
| 塩谷地方ふるさと市町村圏基金      | 69,393      | 255,626        | 0              | 255,626                  | 255,189    | 27.19                        | 69,505                   | 0            | 69,393                       | 69,393               |
| 栃木県林業従事者育成確保基金      | 3,235       | 808,000        | 0              | 808,000                  | 808,000    | 0.40                         | 3,232                    | 0            | 3,235                        | 3,235                |
| 公益財団法人シルバー人材センター連合会 | 152         | 142,575        | 76,920         | 65,655                   | 30,000     | 0.51                         | 335                      | 0            | 152                          | 152                  |
| 株式会社栃木県畜産公社         | 7,000       | 4,829,475      | 5,128,375      | △ 298,899                | 967,200    | 0.72                         | △ 2,152                  | 0            | 7,000                        | 7,000                |
| 合計                  | 110,518     | 25,711,699,097 | 25,281,984,358 | 429,714,739              | 56,960,183 |                              | 153,983                  | 0            | 110,518                      | 110,518              |

## ④基金の明細

(単位：千円)

| 種類                 | 現金預金      | 有価証券      | 土地 | その他 | 合計<br>(貸借対照表計上額) | (参考)財産に関する<br>調書記載額 |
|--------------------|-----------|-----------|----|-----|------------------|---------------------|
| 財政調整基金             | 1,127,435 | 1,192,966 | 0  | 0   | 2,320,401        | 0                   |
| 減債基金               | 583,827   | 617,761   | 0  | 0   | 1,201,588        | 0                   |
| 庁舎建設基金             | 175,551   | 185,755   | 0  | 0   | 361,306          | 0                   |
| 公共施設等整備基金          | 812,574   | 859,803   | 0  | 0   | 1,672,377        | 0                   |
| 学校整備基金             | 351,567   | 372,002   | 0  | 0   | 723,569          | 0                   |
| 博物館資料取得基金          | 29,301    | 31,004    | 0  | 0   | 60,305           | 0                   |
| 地域福祉基金             | 117,237   | 124,051   | 0  | 0   | 241,288          | 0                   |
| まちづくり基金            | 677,291   | 716,658   | 0  | 0   | 1,393,949        | 0                   |
| さくら市観光交流施設整備基金     | 151,633   | 0         | 0  | 0   | 151,633          | 0                   |
| 桜が咲き誇る小都市(まち)づくり基金 | 151,291   | 0         | 0  | 0   | 151,291          | 0                   |
| 藤原部分林基金(現金保有分のみ)   | 26,543    | 0         | 0  | 0   | 26,543           | 0                   |
| 森林環境譲与税基金          | 15,593    | 0         | 0  | 0   | 15,593           | 0                   |
| 新型コロナウイルス感染症対策基金   | 11,468    | 0         | 0  | 0   | 11,468           | 0                   |
| 融資に係る利子補給金運用基金     | 10,000    | 0         | 0  | 0   | 10,000           | 0                   |
| 合計                 | 4,241,311 | 4,100,000 | 0  | 0   | 8,341,311        | 0                   |

## ⑤貸付金の明細

(単位：千円)

| 相手先名または種別       | 長期貸付金    |                | 短期貸付金    |                | (参考)<br>貸付金計 |
|-----------------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|
|                 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>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         |          |                |          |                |              |
| さくら市・斎藤奨学資金貸付基金 | 7,715    | 0              | 0        | 0              | 7,715        |
| 合計              | 7,715    | 0              | 0        | 0              | 7,715        |

## ⑥長期延滞債権の明細

(単位：千円)

| 相手先名または種別      | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |
|----------------|----------|----------------|
| <b>【貸付金】</b>   |          |                |
| 第三セクター等        |          |                |
| その他の貸付金        |          |                |
| 小計             | 0        | 0              |
| <b>【未収金】</b>   |          |                |
| 税等未収金          |          |                |
| 一般会計（地方税等）     | 45,328   | 10,870         |
| その他の未収金        |          |                |
| 一般会計（諸収入）      | 12,171   | 2,919          |
| 一般会計（使用料及び手数料） | 9,934    | 2,382          |
| 一般会計（分担金及び負担金） | 2,894    | 694            |
| 一般会計（財産収入）     | 28       | 7              |
| 小計             | 70,354   | 16,871         |
| 合計             | 70,354   | 16,871         |

## ⑦未収金の明細

(単位：千円)

| 相手先名または種別      | 貸借対照表計上額 | 徴収不能引当金<br>計上額 |
|----------------|----------|----------------|
| <b>【貸付金】</b>   |          |                |
| 第三セクター等        |          |                |
| その他の貸付金        |          |                |
| 小計             | 0        | 0              |
| <b>【未収金】</b>   |          |                |
| 税等未収金          |          |                |
| 一般会計（地方税等）     | 26,067   | 6,251          |
| その他の未収金        |          |                |
| 一般会計（国庫支出金）    | 4,400    | 0              |
| 一般会計（使用料及び手数料） | 2,112    | 506            |
| 一般会計（諸収入）      | 1,294    | 310            |
| 一般会計（県支出金）     | 248      | 0              |
| 一般会計（分担金及び負担金） | 171      | 41             |
| 小計             | 34,292   | 7,109          |
| 合計             | 34,292   | 7,109          |





## ⑤引当金の明細

(単位：千円)

| 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） | 9,740     | 16,871  | 9,740   | 0   | 16,871    |
| 徴収不能引当金（流動資産） | 26        | 7,109   | 26      | 0   | 7,109     |
| 投資損失引当金       | 0         | 0       | 0       | 0   | 0         |
| 退職手当引当金       | 1,957,031 | 164,697 | 0       | 0   | 2,121,728 |
| 損失補償等引当金      | 0         | 0       | 0       | 0   | 0         |
| 賞与等引当金        | 142,067   | 129,615 | 142,067 | 0   | 129,615   |
| 合計            | 2,108,864 | 318,292 | 151,833 | 0   | 2,275,323 |

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：千円)

| 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<br>(所有外資産分) | 幼稚園事業                     | きつれ川幼稚園        | 153,999   | 認定こども園施設整備に係る補助金         |
|                              | 子ども子育て支援推進事業              | きつれ川幼稚園        | 134,460   | 保育所等整備に係る補助金             |
|                              | 合併処理浄化槽設置整備事業             | 補助申請者          | 16,058    | 合併処理浄化槽の設置者に対する支援        |
|                              | 急傾斜地崩壊対策事業                | 栃木県            | 6,457     | 急傾斜地対策事業地元負担金            |
|                              | 市の堀用水改修事業                 | 栃木県            | 1,768     | 市の堀用水改修に伴う負担金            |
|                              | 塩谷広域行政組合塵芥処理費負担金          | 塩谷広域行政組合       | 177       | ごみ処理施設の解体経費に係る負担金        |
|                              | 計                         |                | 312,919   |                          |
| その他の補助金等                     | 子育て世帯への臨時特別給付金事業          | 対象者            | 773,750   | 子育て世帯への臨時特別給付金           |
|                              | 後期高齢者医療費                  | 栃木県後期高齢者医療広域連合 | 329,033   | 後期高齢者医療事業                |
|                              | 住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業  | 対象者            | 282,300   | 住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業 |
|                              | 多面的機能支払交付金事業              | 各農地保全会         | 66,534    | 多面的機能支払交付金               |
|                              | 新型コロナウイルス感染症対策特別資金利子補給金事業 | 各事業者           | 18,662    | 新型コロナウイルスの影響による事業者への支援   |
|                              | その他                       |                | 3,095,755 |                          |
|                              | 計                         |                | 4,566,033 |                          |
| 合計                           |                           | 4,878,953      |           |                          |

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：千円)

| 会計   | 区分     | 財源の内容       | 金額                   |            |
|------|--------|-------------|----------------------|------------|
| 一般会計 | 税収等    | 市税          | 6,805,097            |            |
|      |        | 地方譲与税       | 213,788              |            |
|      |        | 利子割交付金      | 3,302                |            |
|      |        | 配当割交付金      | 34,017               |            |
|      |        | 株式等譲渡所得割交付金 | 39,353               |            |
|      |        | 法人事業税交付金    | 74,890               |            |
|      |        | 地方消費税交付金    | 1,060,466            |            |
|      |        | ゴルフ場利用税交付金  | 85,302               |            |
|      |        | 環境性能割交付金    | 21,869               |            |
|      |        | 地方特例交付金     | 161,652              |            |
|      |        | 地方交付税       | 3,159,809            |            |
|      |        | 交通安全対策特別交付金 | 5,327                |            |
|      |        | 分担金及び負担金    | 107,025              |            |
|      |        | 寄附金         | 124,300              |            |
|      |        | 繰入金         | 52,170               |            |
|      |        | その他         | △ 46                 |            |
|      |        | 小計          |                      | 11,948,322 |
|      | 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   | 284,317    |
|      |        |             | 投資活動収入として収納した都道府県支出金 | 56,725     |
|      |        |             | 計                    | 341,042    |
|      |        | 経常的補助金      | 業務収入として収納した国庫支出金     | 3,877,496  |
|      |        |             | 臨時収入として収納した国庫支出金     | 501,935    |
|      |        |             | 業務収入として収納した都道府県支出金   | 1,340,781  |
|      |        |             | 臨時収入として収納した都道府県支出金   | 9,468      |
|      | その他    | △ 389,986   |                      |            |
|      | 計      | 5,339,694   |                      |            |
|      | 小計     |             | 5,680,736            |            |
| 合計   |        | 17,629,058  |                      |            |

|                          |        |        |   |           |   |
|--------------------------|--------|--------|---|-----------|---|
| 氏家都市計画事業上阿久津台地区画整理事業特別会計 | 税込等    | 繰入金    |   | 172,475   |   |
|                          |        | その他    |   | △ 172,475 |   |
|                          |        | 小計     |   | 0         |   |
|                          | 国県等補助金 | 資本的補助金 |   |           | 0 |
|                          |        |        | 計 |           | 0 |
|                          |        | 経常的補助金 |   |           | 0 |
|                          |        |        | 計 |           | 0 |
|                          |        | 小計     |   | 0         |   |
|                          | 合計     |        |   |           | 0 |

## (2) 財源情報の明細

(単位：千円)

| 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     | 17,289,067 | 5,729,680 | 1,005,445 | 7,995,219  | 2,558,723 |
| 有形固定資産等の増加 | 1,903,336  | 341,042   | 722,000   | 840,294    | 0         |
| 貸付金・基金等の増加 | 2,669,656  | 0         | 0         | 2,669,656  | 0         |
| その他        | △ 192,750  | 0         | 0         | △ 192,750  | 0         |
| 合計         | 21,669,309 | 6,070,722 | 1,727,445 | 11,312,419 | 2,558,723 |

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：千円)

| 種類    | 本年度末残高    |
|-------|-----------|
| 要求払預金 | 1,707,339 |
| 合計    | 1,707,339 |