

## 令和4年度群馬県団地造成事業会計補正予算実施計画（第1号）

### 収益的收入及び支出

#### 支 出

（単位 千円）

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 団地造成事業費用			2,271,950	1,165	2,273,115	
	1 営業費用		2,235,913	1,165	2,237,078	
		2 団地資産管理費	338,601	1,165	339,766	○人件費

### 資本的收入及び支出

#### 支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 団地造成事業 資本的支出			4,754,718	991	4,755,709	
	1 土地造成費		4,428,509	991	4,429,500	
		2 総 係 費	142,450	991	143,441	○人件費

# 令和4年度群馬県団地造成事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損益	280,639
土地造成原価	1,897,312
減価償却費	9,556
有形固定資産除却損	846
販売用土地評価損	1,300
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,201
賞与引当金の増減額 (△は減少)	9,706
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,853
原価見返勘定の増減額 (△は減少)	△35,770
土地評価損戻入額	△1,200
受取利息及び受取配当金	△346
支払利息	268
未収金の増減額 (△は増加)	44
未払金の増減額 (△は減少)	△112,610
未払費用の増減額 (△は減少)	△3
前受金の増減額 (△は減少)	△870,050
預り金の増減額 (△は減少)	△159
その他流動資産の増減額 (△は増加)	110,000
小計	1,297,587
利息及び配当金の受取額	346
利息の支払額	△268
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,297,665

区 分	金 額
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
土地造成による支出	△4,679,639
土地造成による収入	2,854
有形固定資産の取得による支出	△4,809
予備費	△100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△4,781,594</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	4,500,000
一時借入金の返済による支出	△4,500,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△39,399
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△39,399</u>
資金増加額（又は減少額）	△3,523,328
資金期首残高	16,058,237
資金期末残高	<u><u>12,534,909</u></u>

# 補正予算給与費明細書

## 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		37		139,051	86,177	225,228	46,247	271,475
補 正 前		37		138,821	84,521	223,342	45,977	269,319
比 較				230	1,656	1,886	270	2,156

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	4,110	3,439	1,620	5,087	369	5,775	111	4,005
	補 正 前	4,110	3,420	1,620	5,087	369	5,762	111	4,005
	比 較		19				13		
手当の内訳	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	補 正 後	60	31,146	24,047	6,408				
	補 正 前	60	31,074	22,495	6,408				
	比 較		72	1,552					

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		29		128,954	82,793	211,747	43,815	255,562
補 正 前		29		128,724	81,137	209,861	43,545	253,406
比 較				230	1,656	1,886	270	2,156

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	4,110	3,439	1,620	3,801	369	5,775	111	4,005
	補 正 前	4,110	3,420	1,620	3,801	369	5,762	111	4,005
	比 較		19				13		
	区 分	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職手当 (千円)				
	補 正 後	60	29,048	24,047	6,408				
	補 正 前	60	28,976	22,495	6,408				
	比 較		72	1,552					

## 2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	230	給料の増加分	230	職員の給与改定による本年度給料月額 の増加分	
手 当	1,656	手当の増加分	1,656	勤勉手当及びその他手当の増加分	

### 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)		説 明	備 考
給 料	230	1 給与改定に伴う増加分	230	職員の給与改定による本年度 給料月額を増加分	給与改定の状況 本年度 { 全給料表の改定率 0.22% 給与改定の実施時期 令和4年4月1日
手 当	1,656	1 給与改定に伴う増加分	1,656	勤勉手当の増加分 1,552 千円	改正後 (改正前) 年間支給割合 2.00月分 (1.90月分) [ 6月期 1.00月分 (0.95月分) 12月期 1.00月分 (0.95月分) ] ただし令和4年度は [ 6月期 従前どおり (0.95月分) 12月期 1.05月分 (0.95月分) ]
				その他の手当の増加分 104 千円 (1) 期末手当分 72 千円 (2) その他手当分 32 千円	給料を基礎として支給するその他手当について、給与改定に伴う手 当額の増 地域手当、時間外勤務手当

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与(4.10.1現在)

区 分		事務・技術 (行政職)	
補 正 後	平均給料月額(円)	342,560	
	平均年齢(歳)	44.5	
補 正 前	平均給料月額(円)	341,904	
	平均年齢(歳)	44.5	

#### (2) 初任給

区 分		行政職(円)	一般会計の制度 行政職(円)
補 正 後	高校卒	157,900	157,900
	大学卒	190,200	190,200
補 正 前	高校卒	153,900	153,900
	大学卒	187,200	187,200

#### (3) 級別職員数

区 分	行政職		
	行 級	職 員 数(人)	構 成 比(%)
4年 10月 1日現在	9 級	—	—
	8 級	—	—
	7 級	1	3.4
	6 級	6	20.7
	5 級	9	31.1
	4 級	4	13.8
	3 級	4	13.8
	2 級	4	13.8
	1 級	1	3.4
	計	29	100.0

#### (4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	備 考
	6月(月分)	12月(月分)		
補 正 後	2.150	2.250	4.40	
補 正 前	2.150	2.150	4.30	
一般会計の制度	2.150	2.250	4.40	

## 債務負担行為に関する調書

追 加

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 ( 見 込 ) 額		当 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	補 助 金	損 益 勘 定 留 保 資 金 等
G 地 区 ( 中 毛 ) 測 量 調 査 設 計 委 託 契 約	42,000			令 和 5 年 度	42,000			42,000



# 令和4年度群馬県団地造成事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

## 資 産 の 部

(単位 千円)

科 目	金			額
1 事業資産				
(1) 分譲土地			453,512	
(2) 団地造成勘定			10,166,296	
(3) 事業準備勘定			282,406	
事業資産合計			10,902,214	10,902,214
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	2,294,695			
ロ 建物	407,310			
ハ 構築物	87,568			
ニ 機械及び装置	1,469			
ホ 備品	16,232			
ヘ 諸装置	7,877			
減価償却累計額	△416,289	2,398,862		
有形固定資産合計		2,398,862	2,398,862	
(2) 無形固定資産				
イ 電話使用权		1,044		
ロ その他無形固定資産		4		
無形固定資産合計		1,048	1,048	
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		3,349,180		
ロ その他投資		20,000		
投資その他の資産合計		3,369,180	3,369,180	
(4) 事業外固定資産			498,000	
固定資産合計			6,267,090	6,267,090

科 目	金 額		
3 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		12,534,909	
(2) 未 収 金		491	
流 動 資 産 合 計			12,535,400
資 産 合 計			29,704,704

負 債 の 部

科 目	金 額		
4 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金		329,969	
引 当 金 合 計		329,969	
(3) 原 価 見 返 勘 定		638,504	
(4) そ の 他 固 定 負 債		243,330	
固 定 負 債 合 計			1,211,803
5 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 てる た め の 企 業 債		15,001	
企 業 債 合 計		15,001	
(2) 未 払 金		369	
(3) 未 払 費 用		1	

科 目	金			額
(4) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		16,627		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金		3,184		
引 当 金 合 計			19,811	
流動 負債 合 計				35,182
6 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		50		
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△48	2	
繰 延 収 益 合 計				2
負 債 合 計				1,246,987

資 本 の 部

科 目	金			額
7 資 本 金				27,438,215
8 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額		2		
資 本 剰 余 金 合 計			2	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 企 業 債 等 償 還 積 立 金		54,400		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		684,461		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		280,639		
利 益 剰 余 金 合 計			1,019,500	
剰 余 金 合 計				1,019,502
資 本 合 計				28,457,717
負債・資本合計				29,704,704

## 注記

### I. 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・完成土地及び未成土地 個別法による低価法によっている。(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定。)

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法

定額法による。

- ・主な耐用年数

建物 6～50年

構築物 7～60年

機械及び装置 5～17年

##### (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法

定額法による。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

##### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式による。

### II. その他

#### 1 退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、退職手当として43,871千円を支給するため、退職給付引当金43,871千円を使用する。