

令和 2 年 度

# 決 算

令和 3 年 5 月

公益財団法人 群馬県青少年育成事業団

目 次

○決算

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書	2
3	正味財産増減計算書内訳表	4
4	財務諸表に対する注記	6
5	附属明細書	10
6	財産目録	11

# 貸借対照表

令和3年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	11,661,603	14,337,068	△ 2,675,465
現金	41,630	0	41,630
小口現金	76,504	69,147	7,357
普通預金 (群銀0692152)	11,543,469	14,267,921	△ 2,724,452
未収金	10,933	1,885	9,048
前払金	23,403	91,489	△ 68,086
未収入金	3,739,246	678,580	3,060,666
流動資産合計	15,435,185	15,109,022	326,163
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金	5,277,923	5,277,923	0
投資有価証券	202,767,769	202,767,769	0
基本財産合計	208,045,692	208,045,692	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	32,571,550	29,939,741	2,631,809
減価償却引当資産	3,695,544	3,695,544	0
地域青少年活動育成事業積立資金(群銀普通預金0692152)	0	688,265	△ 688,265
車両運搬具	1	1	0
預託金	12,510	12,510	0
特定資産合計	36,279,605	34,336,061	1,943,544
<b>(3) その他固定資産</b>			
構築物	1	1	0
什器備品	4	4	0
その他固定資産合計	5	5	0
固定資産合計	244,325,302	242,381,758	1,943,544
<b>資産合計</b>	259,760,487	257,490,780	2,269,707
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	3,176,512	3,981,828	△ 805,316
未払費用	760,644	750,230	10,414
預り金	581,287	484,178	97,109
賞与引当金	2,684,199	2,698,213	△ 14,014
流動負債合計	7,202,642	7,914,449	△ 711,807
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	32,571,550	29,939,741	2,631,809
固定負債合計	32,571,550	29,939,741	2,631,809
<b>負債合計</b>	39,774,192	37,854,190	1,920,002
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
地方公共団体出えん金	134,800,000	134,800,000	0
諸団体からの寄付金	53,827,467	53,827,467	0
一般寄付金	17,572,511	17,572,511	0
指定正味財産合計	206,199,978	206,199,978	0
(うち基本財産への充当額)	206,187,467	206,187,467	0
(うち特定資産への充当額)	12,511	12,511	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	13,786,317	13,436,612	349,705
(うち特定資産への充当額)	1,858,225	1,858,225	0
(うち特定資産への充当額)	3,695,544	4,383,809	△ 688,265
正味財産合計	219,986,295	219,636,590	349,705
<b>負債及び正味財産合計</b>	259,760,487	257,490,780	2,269,707

# 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,666,628	1,666,625	3
基本財産運用益	1,666,628	1,666,625	3
特定資産運用益	2,372	2,243	129
特定資産運用益	2,372	2,243	129
事業収益	85,449,812	85,724,688	△ 274,876
指定管理受託料	74,415,390	67,112,990	7,302,400
施設利用料収益	3,339,835	10,558,000	△ 7,218,165
自立支援事業受託料	4,999,957	4,999,939	18
ステップアップ事業受託料	2,694,630	0	2,694,630
ステップアップ事業A受託料	0	2,785,907	△ 2,785,907
ステップアップ事業B受託料	0	267,852	△ 267,852
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金	300,000	0	300,000
雑収益	70,860	677,950	△ 607,090
雑収益	70,860	677,950	△ 607,090
経常収益計	87,489,672	88,071,506	△ 581,834
(2) 経常費用			
事業費	66,789,853	69,736,422	△ 2,946,569
役員報酬	1,603,875	1,603,875	0
給料手当	32,207,748	32,312,694	△ 104,946
賞与引当金繰入	1,918,780	1,904,901	13,879
臨時雇賃金	1,216,866	1,574,699	△ 357,833
退職給付費用	1,505,395	1,819,389	△ 313,994
福利厚生費	6,178,466	5,876,091	302,375
会議費	94,897	630,872	△ 535,975
旅費交通費	532,054	674,151	△ 142,097
通信運搬費	553,225	700,241	△ 147,016
消耗品費	1,985,690	1,554,015	431,675
修繕費	1,426,673	576,534	850,139
印刷製本費	267,080	577,570	△ 310,490
燃料費	90,278	132,349	△ 42,071
光熱水料費	3,831,236	6,740,866	△ 2,909,630
賃借料	1,786,309	1,765,277	21,032
保険料	428,578	573,418	△ 144,840
諸謝金	3,592,775	3,571,700	21,075
租税公課	4,605,776	3,970,262	635,514
支払負担金	11,220	89,850	△ 78,630
手数料	70,080	283,152	△ 213,072
委託費	2,882,852	2,804,516	78,336

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	20,431,514	21,876,004	△ 1,444,490
役員報酬	2,494,875	2,462,875	32,000
給料手当	9,857,683	10,391,659	△ 533,976
賞与引当金繰入	765,419	793,312	△ 27,893
臨時雇賃金	81,273	288,150	△ 206,877
退職給付費用	1,126,414	1,350,279	△ 223,865
福利厚生費	1,809,827	1,864,909	△ 55,082
会議費	12,526	69,544	△ 57,018
旅費交通費	28,060	83,048	△ 54,988
通信運搬費	19,197	16,261	2,936
消耗品費	28,134	45,751	△ 17,617
燃料費	5,396	5,000	396
光熱水料費	449,475	790,828	△ 341,353
賃借料	17,160	18,408	△ 1,248
保険料	22,932	33,070	△ 10,138
諸謝金	0	18,000	△ 18,000
租税公課	1,373,224	1,260,738	112,486
支払負担金	112,620	141,196	△ 28,576
支払助成金	200,000	200,000	0
手数料	26,375	34,591	△ 8,216
委託費	2,000,924	1,964,385	36,539
交際費	0	44,000	△ 44,000
経常費用計	87,221,367	91,612,426	△ 4,391,059
評価損益等調整前当期経常増減額	268,305	△ 3,540,920	3,809,225
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	268,305	△ 3,540,920	3,809,225
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	81,400	85,400	△ 4,000
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
経常外収益計	81,400	185,400	△ 104,000
(2) 経常外費用			
雑損失	0	4,000	△ 4,000
経常外費用計	0	4,000	△ 4,000
当期経常外増減額	81,400	181,400	△ 100,000
当期一般正味財産増減額	349,705	△ 3,359,520	3,709,225
一般正味財産期首残高	13,436,612	16,796,132	△ 3,359,520
一般正味財産期末残高	13,786,317	13,436,612	349,705
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	206,199,978	206,199,978	0
指定正味財産期末残高	206,199,978	206,199,978	0
III 正味財産期末残高	219,986,295	219,636,590	349,705

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	1,666,628	0	0	1,666,628
基本財産運用益	1,666,628	0	0	1,666,628
特定資産運用益	0	2,372	0	2,372
特定資産運用益	0	2,372	0	2,372
事業収益	65,020,670	20,429,142	0	85,449,812
指定管理受託料	54,918,558	19,496,832	0	74,415,390
施設利用料収益	2,407,525	932,310	0	3,339,835
自立支援事業受託料	4,999,957	0	0	4,999,957
ステップアップ事業受託料	2,694,630	0	0	2,694,630
受取寄付金	300,000	0	0	300,000
受取寄付金	300,000	0	0	300,000
雑収益	70,860	0	0	70,860
雑収益	70,860	0	0	70,860
経常収益計	67,058,158	20,431,514	0	87,489,672
(2) 経常費用				
事業費	66,789,853	0	0	66,789,853
役員報酬	1,603,875	0	0	1,603,875
給料手当	32,207,748	0	0	32,207,748
賞与引当金繰入	1,918,780	0	0	1,918,780
臨時雇賃金	1,216,866	0	0	1,216,866
退職給付費用	1,505,395	0	0	1,505,395
福利厚生費	6,178,466	0	0	6,178,466
会議費	94,897	0	0	94,897
旅費交通費	532,054	0	0	532,054
通信運搬費	553,225	0	0	553,225
消耗品費	1,985,690	0	0	1,985,690
修繕費	1,426,673	0	0	1,426,673
印刷製本費	267,080	0	0	267,080
燃料費	90,278	0	0	90,278
光熱水料費	3,831,236	0	0	3,831,236
賃借料	1,786,309	0	0	1,786,309
保険料	428,578	0	0	428,578
諸謝金	3,592,775	0	0	3,592,775
租税公課	4,605,776	0	0	4,605,776
支払負担金	11,220	0	0	11,220
手数料	70,080	0	0	70,080
委託費	2,882,852	0	0	2,882,852

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
管理費	0	20,431,514	0	20,431,514
役員報酬	0	2,494,875	0	2,494,875
給料手当	0	9,857,683	0	9,857,683
賞与引当金繰入	0	765,419	0	765,419
臨時雇賃金	0	81,273	0	81,273
退職給付費用	0	1,126,414	0	1,126,414
福利厚生費	0	1,809,827	0	1,809,827
会議費	0	12,526	0	12,526
旅費交通費	0	28,060	0	28,060
通信運搬費	0	19,197	0	19,197
消耗品費	0	28,134	0	28,134
燃料費	0	5,396	0	5,396
光熱水料費	0	449,475	0	449,475
賃借料	0	17,160	0	17,160
保険料	0	22,932	0	22,932
租税公課	0	1,373,224	0	1,373,224
支払負担金	0	112,620	0	112,620
支払助成金	0	200,000	0	200,000
手数料	0	26,375	0	26,375
委託費	0	2,000,924	0	2,000,924
經常費用計	66,789,853	20,431,514	0	87,221,367
評価損益等調整前当期經常増減額	268,305	0	0	268,305
評価損益等計	0	0	0	0
当期經常増減額	268,305	0	0	268,305
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
雑収益	0	81,400	0	81,400
經常外収益計	0	81,400	0	81,400
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	81,400	0	81,400
当期一般正味財産増減額	268,305	81,400	0	349,705
一般正味財産期首残高				13,436,612
一般正味財産期末残高				13,786,317
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				206,199,978
指定正味財産期末残高				206,199,978
III 正味財産期末残高				219,986,295

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため取得価額で計上している。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当ありません。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

ア 賞与引当金…職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期負担額を計上している。

イ 退職給付引当金…次の（ア）、（イ）の合計を計上している。

（ア）期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額。

（イ）定年退職を3年以内に迎える職員における期末退職給付の定年退職要支給額に相当する金額と自己都合要支給額に相当する金額との差額を3年で均等割した金額。

#### (5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については通常の賃貸借取引に準じて会計処理を行っている。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

### 2. 会計方針の変更

該当ありません。



3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	202,767,769	0	0	202,767,769
定期預金	5,277,923	0	0	5,277,923
小計	208,045,692	0	0	208,045,692
特定資産				
退職給付引当資産	29,939,741	2,631,809	0	32,571,550
減価償却引当資産	3,695,544	0	0	3,695,544
地域青少年活動育成事業積立資金	688,265	0	688,265	0
車両運搬具	1	0	0	1
預託金	12,510	0	0	12,510
小計	34,336,061	2,631,809	688,265	36,279,605
合計	242,381,753	2,631,809	688,265	244,325,297

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充 当額)	(うち一般正味 財産からの充 当額)	(うち負債 に対応す る額)
基本財産				
投資有価証券	202,767,769	200,909,544	1,858,225	0
定期預金	5,277,923	5,277,923	0	0
小計	208,045,692	206,187,467	1,858,225	0
特定資産				
退職給付引当資産	32,571,550	0	0	32,571,550
減価償却引当資産	3,695,544	0	3,695,544	0
地域青少年活動育成事業積立資金	0	0	0	0
車両運搬具	1	1	0	0
預託金	12,510	12,510	0	0
小計	36,279,605	12,511	3,695,544	32,571,550
合計	244,325,297	206,199,978	5,553,769	32,571,550

5. 担保に供している資産

該当ありません。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産 車両運搬具	2,050,470	2,050,469	1
その他固定資産 構築物	460,000	459,999	1
その他固定資産 什器備品	1,295,550	1,295,546	4
合計	3,806,020	3,806,014	6

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当ありません。

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当ありません。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第 22 回兵庫県公募公債	39,956,000	45,620,000	5,664,000
第 740 回東京都公募公債	10,000,000	10,171,000	171,000
第 13 回群馬県公募公債	10,000,000	10,221,000	221,000
第 405 回大阪府公募公債	20,000,000	20,164,000	164,000
第 34 回神奈川県公募公債	30,000,000	31,098,000	1,098,000
第 321 回国債	19,996,279	20,215,900	219,621
第 328 回国債	49,905,500	50,720,000	814,500
第 335 回国債	4,990,450	5,108,500	118,050
第 9 回国債	17,919,540	20,556,000	2,636,460
合計	202,767,769	213,874,400	11,106,631

- 1 0. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当ありません。
- 1 1. 指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳  
該当ありません。
- 1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当ありません。
- 1 3. 重要な後発事象  
該当ありません。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額	
基本財産	投資有価証券 (第22回兵庫県公募公債)	39,956,000	0	0	39,956,000	
	投資有価証券 (第740回東京都公募公債)	10,000,000	0	0	10,000,000	
	投資有価証券 (第13回群馬県公募公債)	10,000,000	0	0	10,000,000	
	投資有価証券 (第405回大阪府公募公債)	20,000,000	0	0	20,000,000	
	投資有価証券 (第34回神奈川県公募公債)	30,000,000	0	0	30,000,000	
	投資有価証券 (321回国債)	19,996,279	0	0	19,996,279	
	投資有価証券 (328回国債)	49,905,500	0	0	49,905,500	
	投資有価証券 (335回国債)	4,990,450	0	0	4,990,450	
	投資有価証券 (9回国債)	17,919,540	0	0	17,919,540	
	スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	239,383	0	0	239,383	
	スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	9,500	0	0	9,500	
	スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	72,540	0	0	72,540	
	スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	4,956,500	0	0	4,956,500	
	基本財産計		208,045,692	0	0	208,045,692
	特定資産	退職給付引当資産 大口定期 (群馬銀行前橋北支店)	29,939,741	2,631,809	0	32,571,550
		減価償却引当資産 スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	3,695,544	0	0	3,695,544
地域青少年活動育成事業積立資金 普通預金 (群馬銀行前橋北支店)		688,265	0	688,265	0	
車両運搬具 インプレッサ		1	0	0	1	
預託金 インプレッサリサイクル預託金		12,510	0	0	12,510	
特定資産計			34,336,061	2,631,809	688,265	36,279,605

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,698,213	2,684,199	2,698,213	0	2,684,199
退職給付引当金	29,939,741	2,631,809	0	0	32,571,550

# 財産目録

令和3年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>					
(流動資産)	現金 普通預金	手元保管 群馬銀行前橋北支店 0692152	運転資金として 同上 ＜現金・預金計＞	118,134 11,543,469 11,661,603	
	未収金	保険代理店	令和2年度役員傷害保険料の 確定精算に伴う保険料還付額	10,933	
	前払金	保険代理店	令和3年度事業参加者傷害保 険料等	23,403	
	未収入金	群馬県教育委員会	令和2年度群馬県青少年会館 指定管理料第4四半期残額分 等	3,739,246	
流動資産合計				15,435,185	
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
基本財産	定期預金	群馬銀行前橋北支店	公益目的保有財産であり、運 用益を青少年健全育成事業の 財源として使用している。	239,383	
	投資有価証券	群馬銀行前橋北支店	同上	9,500	
		群馬銀行前橋北支店	同上	72,540	
		群馬銀行前橋北支店	同上	4,956,500	
		小計			5,277,923
		第22回兵庫県公募公債	同上	39,956,000	
		第740回東京都公募公債	同上	10,000,000	
		第13回群馬県公募公債	同上	10,000,000	
		第405回大阪府公募公債	同上	20,000,000	
		第34回神奈川県公募公債	同上	30,000,000	
		第321回国債	同上	19,996,279	
	第328回国債	同上	49,905,500		
	第335回国債	同上	4,990,450		
	第9回国債	同上	17,919,540		
小計			202,767,769		
＜基本財産計＞			208,045,692		
<b>特定資産</b>					
退職給付引当資産	大口定期 群馬銀行前橋北支 店	期末退職手当の自己都合要支 給額に相当する額等を積み立 てている。	32,571,550		
減価償却引当資産	スーパー定期 群馬銀行前橋 北支店	償却資産の更新に備えて積み 立てた預金。	3,695,544		
地域青少年活動育成事業積立資金	普通預金 群馬銀行前橋北支 店 0692152	地域青少年活動育成事業の積 立資産であり、特定費用準備 資金として管理されている預 金。	0		
車両運搬具	スバルインプレッサ	公益目的保有財産であり、青 少年健全育成事業に使用して いる。	1		
預託金	車両リサイクル預託金	インプレッサリサイクル預託 金	12,510		
＜特定資産計＞			36,279,605		
<b>その他固定資産</b>					
構築物	道路用案内標識	案内表示に使用している。	1		
什器備品	ピアノ	音楽室に設置している。	1		
	事務用机等	事務用机として利用してい る。	1		
	プレイホール鏡	プレイホールに設置してい る。	1		
	木製書架	新館1階ロビーに設置してい る。	1		
小計			4		
＜その他固定資産計＞			5		
固定資産合計				244,325,302	
資産合計				259,760,487	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金	電気通信事業者	3月分電話代(1回線分)	8,077	
		電気通信事業者	3月分電話代(2回線分)	7,972	
		G-SKY Planコーディネーター	3月分 体験活動コーディネーター謝金(6人分)	72,600	
	未払費用	前橋税務署 委託契約業者 その他未払金	消費税	2,012,700	
			外部委託契約5件	248,022	
			23件	827,141	
		<未払金計>			3,176,512
		前橋年金事務所 臨時職員 職員	社会保険料3月分	544,212	
			臨時職員 3月実績分賃金等	67,089	
			3月分時間外手当等	111,597	
		群馬労働局	令和2年度労働保険料確定精算	37,746	
		<未払費用計>			760,644
		預り金	役職員等 職員	源泉所得税	127,052
	社会保険料			161,364	
	役職員 職員		住民税預り金	198,900	
雇用保険預り金			93,971		
<預り金計>			581,287		
賞与引当金	職員	翌期の賞与支給見込額のうち の当期に帰属する額	2,684,199		
流動負債合計				7,202,642	
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員の退職給付金の引当金	32,571,550	
固定負債合計				32,571,550	
負債合計				39,774,192	
正味財産				219,986,295	

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前 取得不可欠 特定財産	公益認定後 取得不可欠 特定財産	その他の公益 目的保有財産	使用事業
投資有価証券(地方債5口)			109,956,000	青少年健全育 成事業
投資有価証券(国債4口)			92,811,769	青少年健全育 成事業
定期預金			5,277,923	青少年健全育 成事業
車両運搬具、預託金			12,511	青少年健全育 成事業