

令和4年度

決算

令和5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 5年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,145,967	13,143,046	4,002,921
未収金	7,163	3,770	3,393
前払金	194,265	53,323	140,942
立替金	0	31,849	△ 31,849
未収入金	250,852	246,458	4,394
流動資産合計	17,598,247	13,478,446	4,119,801
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,276,952	972,952	304,000
投資有価証券	206,768,740	207,072,740	△ 304,000
基本財産合計	208,045,692	208,045,692	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	19,086,411	35,093,710	△ 16,007,299
減価償却引当資産	3,695,544	3,695,544	0
車両運搬具	1	1	0
預託金	12,510	12,510	0
特定資産合計	22,794,466	38,801,765	△ 16,007,299
(3) その他固定資産			
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	230,840,163	246,847,462	△ 16,007,299
資産合計	248,438,410	260,325,908	△ 11,887,498
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,856,714	2,355,352	2,501,362
未払費用	601,503	606,258	△ 4,755
預り金	444,665	455,804	△ 11,139
賞与引当金	1,918,615	2,732,927	△ 814,312
流動負債合計	7,821,497	6,150,341	1,671,156
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,086,411	35,093,710	△ 16,007,299
固定負債合計	19,086,411	35,093,710	△ 16,007,299
負債合計	26,907,908	41,244,051	△ 14,336,143
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
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
2. 一般正味財産	15,330,524	12,881,879	2,448,645
(うち基本財産への充当額)	1,858,225	1,858,225	0
(うち特定資産への充当額)	3,695,544	3,695,544	0
正味財産合計	221,530,502	219,081,857	2,448,645
負債及び正味財産合計	248,438,410	260,325,908	△ 11,887,498

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位：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	1,653,769	1,669,928	△ 16,159
基本財産運用益	1,653,769	1,669,928	△ 16,159
特定資産運用益	269	724	△ 455
特定資産運用益	269	724	△ 455
事業収益	79,590,798	78,169,634	1,421,164
指定管理料収益	67,773,000	67,773,000	0
施設利用料収益	4,142,705	2,715,805	1,426,900
自立支援事業受託料	4,999,975	4,999,998	△ 23
ステップアップ事業受託料	2,675,118	2,680,831	△ 5,713
受取寄付金	100,000	200,000	△ 100,000
受取寄付金	100,000	200,000	△ 100,000
雑収益	293,152	71,850	221,302
雑収益	293,152	71,850	221,302
コピー使用料	12,550	1,120	11,430
電話使用料	0	230	△ 230
参加者負担金収益	62,000	70,500	△ 8,500
その他	218,602	0	218,602
経常収益計	81,637,988	80,112,136	1,525,852
(2) 経常費用			
事業費	62,088,947	62,422,816	△ 333,869
役員報酬	1,599,000	1,589,250	9,750
給料手当	27,856,416	30,424,395	△ 2,567,979
職員給料	20,988,571	22,059,989	△ 1,071,418
職員諸手当	6,867,845	8,364,406	△ 1,496,561
賞与引当金繰入	1,428,022	1,934,148	△ 506,126
臨時雇賃金	502,738	345,144	157,594
退職給付費用	1,118,303	1,757,946	△ 639,643
福利厚生費	5,203,981	5,734,377	△ 530,396
法定福利費	5,003,936	5,533,498	△ 529,562
福利厚生費	200,045	200,879	△ 834
会議費	111,967	111,923	44
旅費交通費	297,604	314,346	△ 16,742
通信運搬費	526,107	580,353	△ 54,246
消耗品費	1,573,075	1,595,247	△ 22,172
修繕費	2,508,773	1,206,250	1,302,523
印刷製本費	270,424	660,781	△ 390,357
燃料費	112,386	96,530	15,856
光熱水料費	5,868,865	4,003,168	1,865,697
賃借料	1,293,543	1,288,503	5,040
保険料	414,961	367,044	47,917
諸謝金	3,266,775	3,239,900	26,875
租税公課	4,020,300	4,140,846	△ 120,546
手数料	1,181,980	120,773	1,061,207
委託費	2,933,727	2,911,892	21,835

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	17,181,796	18,692,328	△ 1,510,532
役員報酬	2,553,000	2,613,250	△ 60,250
給料手当	7,762,333	8,319,975	△ 557,642
職員給料	5,127,917	5,781,211	△ 653,294
職員諸手当	2,634,416	2,538,764	95,652
賞与引当金繰入	490,593	798,779	△ 308,186
退職給付費用	432,741	764,214	△ 331,473
福利厚生費	1,279,756	1,496,320	△ 216,564
法定福利費	1,225,754	1,443,902	△ 218,148
福利厚生費	54,002	52,418	1,584
会議費	26,190	61,649	△ 35,459
旅費交通費	60,348	62,870	△ 2,522
通信運搬費	19,203	11,620	7,583
消耗品費	147,991	118,214	29,777
燃料費	7,530	5,806	1,724
光熱水料費	688,526	469,645	218,881
賃借料	17,850	18,590	△ 740
保険料	28,258	30,095	△ 1,837
租税公課	1,142,300	1,243,054	△ 100,754
支払負担金	171,460	171,020	440
支払助成金	200,000	200,000	0
手数料	49,311	207,611	△ 158,300
委託費	2,048,406	2,071,616	△ 23,210
交際費	56,000	28,000	28,000
経常費用計	79,270,743	81,115,144	△ 1,844,401
評価損益等調整前当期経常増減額	2,367,245	△ 1,003,008	3,370,253
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,367,245	△ 1,003,008	3,370,253
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	81,400	98,570	△ 17,170
経常外収益計	81,400	98,570	△ 17,170
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	81,400	98,570	△ 17,170
当期一般正味財産増減額	2,448,645	△ 904,438	3,353,083
一般正味財産期首残高	12,881,879	13,786,317	△ 904,438
一般正味財産期末残高	15,330,524	12,881,879	2,448,645
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	221,530,502	219,081,857	2,448,645

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	1,653,769	0	0	1,653,769
基本財産運用益	1,653,769	0	0	1,653,769
特定資産運用益	0	269	0	269
特定資産運用益	0	269	0	269
事業収益	62,409,271	17,181,527	0	79,590,798
指定管理料収益	51,846,345	15,926,655	0	67,773,000
施設利用料収益	2,887,833	1,254,872	0	4,142,705
自立支援事業受託料	4,999,975	0	0	4,999,975
ステップアップ事業受託料	2,675,118	0	0	2,675,118
受取寄付金	100,000	0	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	0	100,000
雑収益	293,152	0	0	293,152
雑収益	293,152	0	0	293,152
コピー使用料	12,550	0	0	12,550
参加者負担金収益	62,000	0	0	62,000
その他	218,602	0	0	218,602
経常収益計	64,456,192	17,181,796	0	81,637,988
(2) 経常費用				
事業費	62,088,947	0	0	62,088,947
役員報酬	1,599,000	0	0	1,599,000
給料手当	27,856,416	0	0	27,856,416
職員給料	20,988,571	0	0	20,988,571
職員諸手当	6,867,845	0	0	6,867,845
賞与引当金繰入	1,428,022	0	0	1,428,022
臨時雇賃金	502,738	0	0	502,738
退職給付費用	1,118,303	0	0	1,118,303
福利厚生費	5,203,981	0	0	5,203,981
法定福利費	5,003,936	0	0	5,003,936
福利厚生費	200,045	0	0	200,045
会議費	111,967	0	0	111,967
旅費交通費	297,604	0	0	297,604
通信運搬費	526,107	0	0	526,107
消耗品費	1,573,075	0	0	1,573,075
修繕費	2,508,773	0	0	2,508,773
印刷製本費	270,424	0	0	270,424
燃料費	112,386	0	0	112,386
光熱水料費	5,868,865	0	0	5,868,865
賃借料	1,293,543	0	0	1,293,543
保険料	414,961	0	0	414,961
諸謝金	3,266,775	0	0	3,266,775
租税公課	4,020,300	0	0	4,020,300
手数料	1,181,980	0	0	1,181,980
委託費	2,933,727	0	0	2,933,727

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	17,181,796	0	17,181,796
役員報酬	0	2,553,000	0	2,553,000
給料手当	0	7,762,333	0	7,762,333
職員給料	0	5,127,917	0	5,127,917
職員諸手当	0	2,634,416	0	2,634,416
賞与引当金繰入	0	490,593	0	490,593
退職給付費用	0	432,741	0	432,741
福利厚生費	0	1,279,756	0	1,279,756
法定福利費	0	1,225,754	0	1,225,754
福利厚生費	0	54,002	0	54,002
会議費	0	26,190	0	26,190
旅費交通費	0	60,348	0	60,348
通信運搬費	0	19,203	0	19,203
消耗品費	0	147,991	0	147,991
燃料費	0	7,530	0	7,530
光熱水料費	0	688,526	0	688,526
賃借料	0	17,850	0	17,850
保険料	0	28,258	0	28,258
租税公課	0	1,142,300	0	1,142,300
支払負担金	0	171,460	0	171,460
支払助成金	0	200,000	0	200,000
手数料	0	49,311	0	49,311
委託費	0	2,048,406	0	2,048,406
交際費	0	56,000	0	56,000
経常費用計	62,088,947	17,181,796	0	79,270,743
評価損益等調整前当期経常増減額	2,367,245	0	0	2,367,245
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	2,367,245	0	0	2,367,245
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
雑収益	0	81,400	0	81,400
経常外収益計	0	81,400	0	81,400
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	81,400	0	81,400
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,367,245	81,400	0	2,448,645
当期一般正味財産増減額	2,367,245	81,400	0	2,448,645
一般正味財産期首残高	12,783,309	98,570	0	12,881,879
一般正味財産期末残高	15,150,554	179,970	0	15,330,524
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	0	0	206,199,978
指定正味財産期末残高	206,199,978	0	0	206,199,978
III 正味財産期末残高	221,350,532	179,970	0	221,530,502

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…職員に対する退職給付金の支給に備えるため、職員退職手当支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

(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	207,072,740	0	304,000	206,768,740
定期預金	972,952	304,000	0	1,276,952
小計	208,045,692	304,000	304,000	208,045,692
特定資産				
退職給付引当資産	35,093,710	1,551,044	17,558,343	19,086,411
減価償却引当資産	3,695,544	0	0	3,695,544
車両運搬具	1	0	0	1
預託金	12,510	0	0	12,510
小計	38,801,765	1,551,044	17,558,343	22,794,466
合計	246,847,457	1,855,044	17,862,343	230,840,158

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	206,768,740	204,910,515	1,858,225	0
定期預金	1,276,952	1,276,952	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	19,086,411	0	0	19,086,411
減価償却引当資産	3,695,544	0	3,695,544	0
車両運搬具	1	1	0	0
預託金	12,510	12,510	0	0
小計	22,794,466	12,511	3,695,544	19,086,411
合計	230,840,158	206,199,978	5,553,769	19,086,411

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	42,724,000	2,768,000
第 740 回東京都公募公債	10,000,000	10,077,000	77,000
第 13 回群馬県公募公債	10,000,000	10,115,000	115,000
第 405 回大阪府公募公債	20,000,000	20,074,000	74,000
第 34 回神奈川県公募公債	30,000,000	28,944,000	△ 1,056,000
第 182 回国債	49,601,500	50,730,000	1,128,500
第 335 回国債	4,990,450	5,044,000	53,550
第 9 回国債	17,919,540	19,684,800	1,765,260
第 179 回国債	24,301,250	22,921,000	△ 1,380,250
合計	206,768,740	210,313,800	3,545,060

- 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 (328回国債)	49,905,500	0	49,905,500	0	
	投資有価証券 (182回国債)	0	49,601,500	0	49,601,500	
	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	
	投資有価証券 (179回国債)	24,301,250	0	0	24,301,250	
	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)	651,529	0	0	651,529	
	スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	0	304,000	0	304,000	
	基本財産計	208,045,692	49,905,500	49,905,500	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)	35,093,710	1,551,044	17,558,343	19,086,411
		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
		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		38,801,765	1,551,044	17,558,343	22,794,466	

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	2,732,927	1,918,615	2,732,927	0	1,918,615
退職給付引当金	35,093,710	1,551,044	17,558,343	0	19,086,411

財産目録

令和5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
(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＞	97,549 17,048,418 17,145,967
未収金	保険代理店	令和4年度役員傷害保険料の 確定精算に伴う保険料還付額	7,163
前払金	群馬労働局等	令和4年度労働保険料確定に 伴う充当額等	194,265
未収入金	群馬県教育委員会等	令和4年度青少年自立・再学 習支援事業(ステップアップ 支援促進事業)委託料等	250,852
流動資産合計			17,598,247
(固定資産)			
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
	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	651,529
	群馬銀行前橋北支店	同上	304,000
		小計	1,276,952
投資有価証券	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182回国債	同上	49,601,500
	第335回国債	同上	4,990,450
	第9回国債	同上	17,919,540
	第179回国債	同上	24,301,250
		小計	206,768,740
		＜基本財産計＞	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	職員退職手当支給規程に基づ く期末支給額を積み立てて いる。	19,086,411
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
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＞	22,794,466
その他固定資産			
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			230,840,163
資産合計			248,438,410

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)	6,166	
		電気通信事業者	3月分電話代(2回線分)	8,554	
		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)	27,800	
	未払費用	前橋税務署 委託契約業者 その他未払金	消費税	1,093,600	
			外部委託契約8件	778,629	
			33件	2,941,965	
		<未払金計>			4,856,714
		前橋年金事務所	社会保険料3月分	430,360	
			臨時職員 3月実績分賃金等	24,190	
		職員	3月分時間外手当等	146,953	
	<未払費用計>			601,503	
	預り金	役職員等	源泉所得税	104,162	
			職員	123,989	
役員		住民税預り金	144,300		
		雇用保険預り金	72,214		
<預り金計>			444,665		
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	1,918,615		
流動負債合計				7,821,497	
(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	19,086,411	
固定負債合計				19,086,411	
負債合計				26,907,908	
正味財産				221,530,502	

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)			96,812,740	青少年健全育 成事業
定期預金			1,276,952	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