

令和5年度

決算

令和6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 6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	21,601,885	17,145,967	4,455,918
未収金	3,770	7,163	△ 3,393
前払金	160,950	194,265	△ 33,315
未収入金	276,480	250,852	25,628
流動資産合計	22,043,085	17,598,247	4,444,838
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,276,952	1,276,952	0
投資有価証券	206,768,740	206,768,740	0
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	18,635,254	19,086,411	△ 451,157
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	22,343,309	22,794,466	△ 451,157
(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	230,389,006	230,840,163	△ 451,157
資産合計	252,432,091	248,438,410	3,993,681
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,530,733	4,856,714	674,019
未払費用	1,337,158	601,503	735,655
預り金	768,645	444,665	323,980
賞与引当金	2,573,432	1,918,615	654,817
流動負債合計	10,209,968	7,821,497	2,388,471
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,635,254	19,086,411	△ 451,157
固定負債合計	18,635,254	19,086,411	△ 451,157
負債合計	28,845,222	26,907,908	1,937,314
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			
(うち基本財産への充当額)	17,386,891	15,330,524	2,056,367
(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	3,695,544	0
正味財産合計	223,586,869	221,530,502	2,056,367
負債及び正味財産合計	252,432,091	248,438,410	3,993,681

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	1,841,124	1,653,769	187,355
基本財産運用益	1,841,124	1,653,769	187,355
特定資産運用益	247	269	△ 22
特定資産運用益	247	269	△ 22
事業収益	83,908,840	79,590,798	4,318,042
指定管理料収益	67,773,000	67,773,000	0
施設利用料収益	8,443,375	4,142,705	4,300,670
自立支援事業受託料	4,999,939	4,999,975	△ 36
ステップアップ事業受託料	2,692,526	2,675,118	17,408
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
雑収益	147,711	293,152	△ 145,441
雑収益	147,711	293,152	△ 145,441
コピー使用料	8,450	12,550	△ 4,100
電話使用料	10	0	10
参加者負担金収益	127,500	62,000	65,500
その他	11,751	218,602	△ 206,851
経常収益計	85,897,922	81,637,988	4,259,934
(2) 経常費用			
事業費	66,101,892	62,088,947	4,012,945
役員報酬	1,667,583	1,599,000	68,583
給料手当	28,188,140	27,856,416	331,724
職員給料	19,879,164	20,988,571	△ 1,109,407
職員諸手当	8,308,976	6,867,845	1,441,131
賞与引当金繰入	1,801,402	1,428,022	373,380
臨時雇賃金	2,411,435	502,738	1,908,697
退職給付費用	977,117	1,118,303	△ 141,186
福利厚生費	5,267,500	5,203,981	63,519
法定福利費	5,073,238	5,003,936	69,302
福利厚生費	194,262	200,045	△ 5,783
会議費	233,253	111,967	121,286
旅費交通費	287,788	297,604	△ 9,816
通信運搬費	630,132	526,107	104,025
消耗品費	4,423,550	1,573,075	2,850,475
修繕費	1,935,671	2,508,773	△ 573,102
印刷製本費	355,795	270,424	85,371
燃料費	116,792	112,386	4,406
光熱水料費	4,488,081	5,868,865	△ 1,380,784
賃借料	1,332,764	1,293,543	39,221
保険料	495,592	414,961	80,631
諸謝金	3,279,200	3,266,775	12,425
租税公課	4,277,032	4,020,300	256,732
支払負担金	40,000	0	40,000
手数料	1,129,865	1,181,980	△ 52,115
委託費	2,763,200	2,933,727	△ 170,527

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	17,821,063	17,181,796	639,267
役員報酬	2,698,583	2,553,000	145,583
給料手当	7,810,147	7,762,333	47,814
職員給料	5,472,866	5,127,917	344,949
職員諸手当	2,337,281	2,634,416	△ 297,135
賞与引当金繰入	772,030	490,593	281,437
臨時雇賃金	271,700	0	271,700
退職給付費用	418,764	432,741	△ 13,977
福利厚生費	1,483,138	1,279,756	203,382
法定福利費	1,397,729	1,225,754	171,975
福利厚生費	85,409	54,002	31,407
会議費	52,916	26,190	26,726
旅費交通費	85,950	60,348	25,602
通信運搬費	19,536	19,203	333
消耗品費	26,225	147,991	△ 121,766
燃料費	7,940	7,530	410
光熱水料費	526,535	688,526	△ 161,991
賃借料	18,910	17,850	1,060
保険料	31,651	28,258	3,393
諸謝金	18,000	0	18,000
租税公課	1,211,968	1,142,300	69,668
支払負担金	193,900	171,460	22,440
支払助成金	200,000	200,000	0
手数料	306,782	49,311	257,471
委託費	1,620,388	2,048,406	△ 428,018
交際費	46,000	56,000	△ 10,000
経常費用計	83,922,955	79,270,743	4,652,212
評価損益等調整前当期経常増減額	1,974,967	2,367,245	△ 392,278
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,974,967	2,367,245	△ 392,278
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	81,400	81,400	0
経常外収益計	81,400	81,400	0
(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	81,400	0
当期一般正味財産増減額	2,056,367	2,448,645	△ 392,278
一般正味財産期首残高	15,330,524	12,881,879	2,448,645
一般正味財産期末残高	17,386,891	15,330,524	2,056,367
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	223,586,869	221,530,502	2,056,367

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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 等消去	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	1,841,124	0		1,841,124
基本財産運用益	1,841,124	0		1,841,124
特定資産運用益	0	247		247
特定資産運用益	0	247		247
事業収益	65,997,992	17,910,848		83,908,840
指定管理料収益	51,846,345	15,926,655		67,773,000
施設利用料収益	6,459,182	1,984,193		8,443,375
自立支援事業受託料	4,999,939	0		4,999,939
ステップアップ事業受託料	2,692,526	0		2,692,526
雑収益	147,711	0		147,711
雑収益	147,711	0		147,711
コピー使用料	8,450	0		8,450
電話使用料	10	0		10
参加者負担金収益	127,500	0		127,500
その他	11,751	0		11,751
経常収益計	67,986,827	17,911,095		85,897,922
(2) 経常費用				
事業費	66,101,892	0		66,101,892
役員報酬	1,667,583	0		1,667,583
給料手当	28,188,140	0		28,188,140
職員給料	19,879,164	0		19,879,164
職員諸手当	8,308,976	0		8,308,976
賞与引当金繰入	1,801,402	0		1,801,402
臨時雇賃金	2,411,435	0		2,411,435
退職給付費用	977,117	0		977,117
福利厚生費	5,267,500	0		5,267,500
法定福利費	5,073,238	0		5,073,238
福利厚生費	194,262	0		194,262
会議費	233,253	0		233,253
旅費交通費	287,788	0		287,788
通信運搬費	630,132	0		630,132
消耗品費	4,423,550	0		4,423,550
修繕費	1,935,671	0		1,935,671
印刷製本費	355,795	0		355,795
燃料費	116,792	0		116,792
光熱水料費	4,488,081	0		4,488,081
賃借料	1,332,764	0		1,332,764
保険料	495,592	0		495,592
諸謝金	3,279,200	0		3,279,200
租税公課	4,277,032	0		4,277,032
支払負担金	40,000	0		40,000
手数料	1,129,865	0		1,129,865
委託費	2,763,200	0		2,763,200

科 目	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
管理費	0	17,821,063		17,821,063
役員報酬	0	2,698,583		2,698,583
給料手当	0	7,810,147		7,810,147
職員給料	0	5,472,866		5,472,866
職員諸手当	0	2,337,281		2,337,281
賞与引当金繰入	0	772,030		772,030
臨時雇賃金	0	271,700		271,700
退職給付費用	0	418,764		418,764
福利厚生費	0	1,483,138		1,483,138
法定福利費	0	1,397,729		1,397,729
福利厚生費	0	85,409		85,409
会議費	0	52,916		52,916
旅費交通費	0	85,950		85,950
通信運搬費	0	19,536		19,536
消耗品費	0	26,225		26,225
燃料費	0	7,940		7,940
光熱水料費	0	526,535		526,535
賃借料	0	18,910		18,910
保険料	0	31,651		31,651
諸謝金	0	18,000		18,000
租税公課	0	1,211,968		1,211,968
支払負担金	0	193,900		193,900
支払助成金	0	200,000		200,000
手数料	0	306,782		306,782
委託費	0	1,620,388		1,620,388
交際費	0	46,000		46,000
経常費用計	66,101,892	17,821,063		83,922,955
評価損益等調整前当期経常増減額	1,884,935	90,032		1,974,967
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	1,884,935	90,032		1,974,967
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
雑収益	0	81,400		81,400
経常外収益計	0	81,400		81,400
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	81,400		81,400
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,884,935	171,432		2,056,367
当期一般正味財産増減額	1,884,935	171,432		2,056,367
一般正味財産期首残高	15,150,554	179,970		15,330,524
一般正味財産期末残高	17,035,489	351,402		17,386,891
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	0		206,199,978
指定正味財産期末残高	206,199,978	0		206,199,978
III 正味財産期末残高	223,235,467	351,402		223,586,869

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	206,768,740	0	0	206,768,740
定期預金	1,276,952	0	0	1,276,952
小計	208,045,692	0	0	208,045,692
特定資産				
退職給付引当資産	19,086,411	1,395,881	1,847,038	18,635,254
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	22,794,466	1,395,881	1,847,038	22,343,309
合計	230,840,158	1,395,881	1,847,038	230,389,001

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	18,635,254	0	0	18,635,254
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	22,343,309	12,511	3,695,544	18,635,254
合計	230,389,001	206,199,978	5,553,769	18,635,254

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	42,232,000	2,276,000
第 740 回東京都公募公債	10,000,000	10,026,000	26,000
第 13 回群馬県公募公債	10,000,000	10,046,000	46,000
第 405 回大阪府公募公債	20,000,000	19,978,000	△ 22,000
第 34 回神奈川県公募公債	30,000,000	28,563,000	△ 1,437,000
第 182 回国債	49,601,500	47,620,000	△ 1,981,500
第 335 回国債	4,990,450	5,011,500	21,050
第 9 回国債	17,919,540	19,193,400	1,273,860
第 179 回国債	24,301,250	21,636,450	△ 2,664,800
合計	206,768,740	204,306,350	△ 2,462,390

- 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 (182回国債)	49,601,500	0	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)	304,000	0	0	304,000	
	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)	19,086,411	1,395,881	1,847,038	18,635,254
		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			22,794,466	1,395,881	1,847,038	22,343,309

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	1,918,615	2,573,432	1,918,615	0	2,573,432
退職給付引当金	19,086,411	1,395,881	1,847,038	0	18,635,254

財産目録

令和 6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692152	運転資金として	99,880	
		同上	21,502,005	
	<現金・預金計>		21,601,885	
	未収金	保険代理店	令和5年度役員傷害保険料の確定精算に伴う保険料還付額	3,770
前払金	エックスサーバ(株)等	Webページ用レンタルサーバ代等	160,950	
未収入金	群馬県教育委員会	令和5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	276,480	
流動資産合計			22,043,085	
(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	
		同上	9,500	
		同上	72,540	
		同上	651,529	
		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要支給額を積み立てている。	18,635,254	
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)		22,343,309		
その他固定資産				
構築物 什器備品	道路用案内標識	案内表示に使用している。	1	
	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			230,389,006	
資産合計			252,432,091	

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)	9,807
		電気通信事業者	3月分電話代(2回線分)	7,495
		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(5人分)	27,300
		前橋税務署	消費税	2,855,800
		委託契約業者	外部委託契約5件	251,713
		その他未払金	46件	2,378,618
			〈未払金計〉	5,530,733
	未払費用	前橋年金事務所 臨時職員 職員 労働局	社会保険料	870,333
			臨時職員 3月実績分賃金等	370,114
			3月分時間外手当等	30,963
			労働保険確定精算	65,748
			〈未払費用計〉	1,337,158
	預り金	役職員等 役職員 役職員 職員	源泉所得税	108,996
			社会保険料	475,091
住民税預り金			103,800	
雇用保険預り金			80,758	
		<預り金計>	768,645	
賞与引当金		翌期の賞与支給見込額のうち当期に帰属する額	2,573,432	
流動負債合計				10,209,968
(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	18,635,254
固定負債合計				18,635,254
負債合計				28,845,222
正味財産				223,586,869

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