

令和6年度

決算

令和7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 7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	16,848,976	21,601,885	△ 4,752,909
未収金	4,901	3,770	1,131
前払金	174,381	160,950	13,431
未収入金	270,565	276,480	△ 5,915
流動資産合計	17,298,823	22,043,085	△ 4,744,262
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,553,902	1,276,952	276,950
投資有価証券	206,491,790	206,768,740	△ 276,950
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	8,681,665	18,635,254	△ 9,953,589
公用車購入積立資産	3,671,600	0	3,671,600
減価償却引当資産	3,695,544	3,695,544	0
ピアノ購入積立資産	2,242,700	0	2,242,700
車両運搬具	1	1	0
預託金	12,510	12,510	0
特定資産合計	18,304,020	22,343,309	△ 4,039,289
(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	226,349,717	230,389,006	△ 4,039,289
資産合計	243,648,540	252,432,091	△ 8,783,551
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,819,714	5,530,733	△ 3,711,019
未払費用	916,805	1,337,158	△ 420,353
前受金	5,231,041	0	5,231,041
預り金	361,121	768,645	△ 407,524
賞与引当金	1,394,671	2,573,432	△ 1,178,761
流動負債合計	9,723,352	10,209,968	△ 486,616
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,681,665	18,635,254	△ 9,953,589
固定負債合計	8,681,665	18,635,254	△ 9,953,589
負債合計	18,405,017	28,845,222	△ 10,440,205
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)	1,858,225	1,858,225	0
(うち特定資産への充当額)	9,609,844	3,695,544	5,914,300
正味財産合計	225,243,523	223,586,869	1,656,654
負債及び正味財産合計	243,648,540	252,432,091	△ 8,783,551

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	1,846,093	1,841,124	4,969
基本財産運用益	1,846,093	1,841,124	4,969
特定資産運用益	8,172	247	7,925
特定資産運用益	8,172	247	7,925
事業収益	78,669,609	83,908,840	△ 5,239,231
指定管理料収益	62,541,959	67,773,000	△ 5,231,041
施設利用料収益	8,428,065	8,443,375	△ 15,310
自立支援事業受託料	4,999,975	4,999,939	36
ステップアップ事業受託料	2,699,610	2,692,526	7,084
雑収益	229,850	147,711	82,139
雑収益	229,850	147,711	82,139
コピー使用料	750	8,450	△ 7,700
電話使用料	0	10	△ 10
参加者負担金収益	229,100	127,500	101,600
その他	0	11,751	△ 11,751
経常収益計	80,753,724	85,897,922	△ 5,144,198
(2) 経常費用			
事業費	62,086,257	66,101,892	△ 4,015,635
役員報酬	1,701,500	1,667,583	33,917
給料手当	26,084,790	28,188,140	△ 2,103,350
職員給料	18,686,208	19,879,164	△ 1,192,956
職員諸手当	7,398,582	8,308,976	△ 910,394
賞与引当金繰入	976,270	1,801,402	△ 825,132
臨時雇賃金	3,123,761	2,411,435	712,326
退職給付費用	1,173,345	977,117	196,228
福利厚生費	5,007,834	5,267,500	△ 259,666
法定福利費	4,820,410	5,073,238	△ 252,828
福利厚生費	187,424	194,262	△ 6,838
会議費	573,843	233,253	340,590
旅費交通費	325,043	287,788	37,255
通信運搬費	723,380	630,132	93,248
消耗品費	2,324,580	4,423,550	△ 2,098,970
修繕費	1,043,561	1,935,671	△ 892,110
印刷製本費	498,894	355,795	143,099
燃料費	141,329	116,792	24,537
光熱水料費	5,364,087	4,488,081	876,006
賃借料	1,387,747	1,332,764	54,983
保険料	583,647	495,592	88,055
諸謝金	3,031,175	3,279,200	△ 248,025
租税公課	4,063,141	4,277,032	△ 213,891
支払負担金	72,400	40,000	32,400
手数料	836,125	1,129,865	△ 293,740
委託費	3,049,805	2,763,200	286,605

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	17,092,213	17,821,063	△ 728,850
役員報酬	2,718,500	2,698,583	19,917
給料手当	7,574,039	7,810,147	△ 236,108
職員給料	5,390,546	5,472,866	△ 82,320
職員諸手当	2,183,493	2,337,281	△ 153,788
賞与引当金繰入	418,401	772,030	△ 353,629
臨時雇賃金	202,125	271,700	△ 69,575
退職給付費用	502,862	418,764	84,098
福利厚生費	1,453,887	1,483,138	△ 29,251
法定福利費	1,399,473	1,397,729	1,744
福利厚生費	54,414	85,409	△ 30,995
会議費	51,077	52,916	△ 1,839
旅費交通費	77,640	85,950	△ 8,310
通信運搬費	30,075	19,536	10,539
消耗品費	20,184	26,225	△ 6,041
燃料費	0	7,940	△ 7,940
光熱水料費	629,306	526,535	102,771
賃借料	18,590	18,910	△ 320
保険料	30,520	31,651	△ 1,131
諸謝金	20,000	18,000	2,000
租税公課	1,082,559	1,211,968	△ 129,409
支払負担金	175,200	193,900	△ 18,700
支払助成金	200,000	200,000	0
手数料	135,360	306,782	△ 171,422
委託費	1,702,888	1,620,388	82,500
交際費	49,000	46,000	3,000
経常費用計	79,178,470	83,922,955	△ 4,744,485
評価損益等調整前当期経常増減額	1,575,254	1,974,967	△ 399,713
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,575,254	1,974,967	△ 399,713
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	1,656,654	2,056,367	△ 399,713
一般正味財産期首残高	17,386,891	15,330,524	2,056,367
一般正味財産期末残高	19,043,545	17,386,891	1,656,654
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	225,243,523	223,586,869	1,656,654

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	1,846,093	0		1,846,093
基本財産運用益	1,846,093	0		1,846,093
特定資産運用益	0	8,172		8,172
特定資産運用益	0	8,172		8,172
事業収益	61,585,568	17,084,041		78,669,609
指定管理料収益	47,719,515	14,822,444		62,541,959
施設利用料収益	6,166,468	2,261,597		8,428,065
自立支援事業受託料	4,999,975	0		4,999,975
ステップアップ事業受託料	2,699,610	0		2,699,610
雑収益	229,850	0		229,850
雑収益	229,850	0		229,850
コピー使用料	750	0		750
参加者負担金収益	229,100	0		229,100
経常収益計	63,661,511	17,092,213		80,753,724
(2) 経常費用				
事業費	62,086,257	0		62,086,257
役員報酬	1,701,500	0		1,701,500
給料手当	26,084,790	0		26,084,790
職員給料	18,686,208	0		18,686,208
職員諸手当	7,398,582	0		7,398,582
賞与引当金繰入	976,270	0		976,270
臨時雇賃金	3,123,761	0		3,123,761
退職給付費用	1,173,345	0		1,173,345
福利厚生費	5,007,834	0		5,007,834
法定福利費	4,820,410	0		4,820,410
福利厚生費	187,424	0		187,424
会議費	573,843	0		573,843
旅費交通費	325,043	0		325,043
通信運搬費	723,380	0		723,380
消耗品費	2,324,580	0		2,324,580
修繕費	1,043,561	0		1,043,561
印刷製本費	498,894	0		498,894
燃料費	141,329	0		141,329
光熱水料費	5,364,087	0		5,364,087
賃借料	1,387,747	0		1,387,747
保険料	583,647	0		583,647
諸謝金	3,031,175	0		3,031,175
租税公課	4,063,141	0		4,063,141
支払負担金	72,400	0		72,400
手数料	836,125	0		836,125
委託費	3,049,805	0		3,049,805

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	17,092,213		17,092,213
役員報酬	0	2,718,500		2,718,500
給料手当	0	7,574,039		7,574,039
職員給料	0	5,390,546		5,390,546
職員諸手当	0	2,183,493		2,183,493
賞与引当金繰入	0	418,401		418,401
臨時雇賃金	0	202,125		202,125
退職給付費用	0	502,862		502,862
福利厚生費	0	1,453,887		1,453,887
法定福利費	0	1,399,473		1,399,473
福利厚生費	0	54,414		54,414
会議費	0	51,077		51,077
旅費交通費	0	77,640		77,640
通信運搬費	0	30,075		30,075
消耗品費	0	20,184		20,184
光熱水料費	0	629,306		629,306
賃借料	0	18,590		18,590
保険料	0	30,520		30,520
諸謝金	0	20,000		20,000
租税公課	0	1,082,559		1,082,559
支払負担金	0	175,200		175,200
支払助成金	0	200,000		200,000
手数料	0	135,360		135,360
委託費	0	1,702,888		1,702,888
交際費	0	49,000		49,000
経常費用計	62,086,257	17,092,213		79,178,470
評価損益等調整前当期経常増減額	1,575,254	0		1,575,254
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	1,575,254	0		1,575,254
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	1,575,254	81,400		1,656,654
当期一般正味財産増減額	1,575,254	81,400		1,656,654
一般正味財産期首残高	17,035,489	351,402		17,386,891
一般正味財産期末残高	18,610,743	432,802		19,043,545
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	224,810,721	432,802		225,243,523

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	14,713,500	14,990,450	206,491,790
定期預金	1,276,952	5,047,350	4,770,400	1,553,902
小計	208,045,692	19,760,850	19,760,850	208,045,692
特定資産				
退職給付引当資産	18,635,254	1,676,207	11,629,796	8,681,665
公用車購入積立資産	0	3,671,600	0	3,671,600
減価償却引当資産	3,695,544	0	0	3,695,544
ピアノ購入積立資産	0	2,242,700	0	2,242,700
車両運搬具	1	0	0	1
預託金	12,510	0	0	12,510
小計	22,343,309	7,590,507	11,629,796	18,304,020
合計	230,389,001	27,351,357	31,390,646	226,349,712

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	206,491,790	204,633,565	1,858,225	0
定期預金	1,553,902	1,553,902	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	8,681,665	0	0	8,681,665
公用車購入積立資産	3,671,600	0	3,671,600	0
減価償却引当資産	3,695,544	0	3,695,544	0
ピアノ購入積立資産	2,242,700	0	2,242,700	0
車両運搬具	1	1	0	0
預託金	12,510	12,510	0	0
小計	18,304,020	12,511	9,609,844	8,681,665
合計	226,349,712	206,199,978	11,468,069	8,681,665

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	39,308,000	△ 648,000
第13回群馬県 公募公債	10,000,000	9,988,000	△ 12,000
第405回大阪府 公募公債	20,000,000	19,902,000	△ 98,000
第34回神奈川県 公募公債	30,000,000	26,061,000	△ 3,939,000
第182回国債	49,601,500	42,785,000	△ 6,816,500
第160回国債	4,770,400	4,467,000	△ 303,400
第43回国債	9,943,100	9,262,000	△ 681,100
第9回国債	17,919,540	18,183,600	264,060
第179回国債	24,301,250	19,530,275	△ 4,770,975
合計	206,491,790	189,486,875	△ 17,004,915

10. 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。

11. 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。

12. 関連当事者との取引の内容
該当ありません。

13. 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回群馬県公募公債)	10,000,000	0	10,000,000	0	
	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	4,990,450	0	
	投資有価証券 (160回国債)	0	4,770,400	0	4,770,400	
	投資有価証券 (43回国債)	0	9,943,100	0	9,943,100	
	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	
	スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	0	220,050	0	220,050	
	スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	0	56,900	0	56,900	
	基本財産計		208,045,692	14,990,450	14,990,450	208,045,692
	特定資産	退職給付引当資産 スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)	18,635,254	1,676,207	11,629,796	8,681,665
公用車購入積立資産 スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)		0	3,521,600	0	3,521,600	
公用車購入積立資産 普通預金 (群馬銀行前橋北支店692152)		0	150,000	0	150,000	
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	
ピアノ購入積立資産 スーパー定期 (群馬銀行前橋北支店)		0	2,092,700	0	2,092,700	
ピアノ購入積立資産 普通預金 (群馬銀行前橋北支店692152)		0	150,000	0	150,000	
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			22,343,309	7,590,507	11,629,796	18,304,020

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	2,573,432	1,394,671	2,573,432	0	1,394,671
退職給付引当金	18,635,254	1,676,207	11,629,796	0	8,681,665

財産目録

令和 7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	運転資金として	117,077	
	群馬銀行前橋北支店692152	同上	16,731,899	
		<現金・預金計>	16,848,976	
	未収金	令和6年度役員傷害保険料の確定精算に伴う保険料還付額	4,901	
	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	174,381	
未収入金	群馬県教育委員会	令和6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	270,565	
流動資産合計			17,298,823	
(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	
	群馬銀行前橋北支店	同上	220,050	
	群馬銀行前橋北支店	同上	56,900	
		小計	1,553,902	
	投資有価証券	第22回兵庫県公募公債	同上	39,956,000
		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160回国債	同上	4,770,400
		第43回国債	同上	9,943,100
第9回国債		同上	17,919,540	
第179回国債		同上	24,301,250	
	小計 (基本財産計)	208,045,692		
特定資産				
退職給付引当資産	スーパー定期 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。	8,681,665	
公用車購入積立資産	スーパー定期 群馬銀行前橋北支店	公用車の買い換えに備えて資金を積み立てている。	3,521,600	
	普通預金 群馬銀行前橋北支店692152		150,000	
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	
ピアノ購入積立資産	スーパー定期 群馬銀行前橋北支店	ピアノ設置に備えて資金を積み立てている。	2,092,700	
	普通預金 群馬銀行前橋北支店692152		150,000	
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 (特定資産計)	12,510	
			18,304,020	
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 (その他固定資産計)	4	5	
固定資産合計			226,349,717	
資産合計			243,648,540	

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)	6,835	
		電気通信事業者	3月分電話代(2回線分)	8,818	
		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)	24,900	
		前橋税務署	消費税	1,062,600	
		委託契約業者	外部委託契約6件	268,213	
	未払費用	その他未払金	27件	448,348	
			〈未払金計〉	1,819,714	
		臨時職員	臨時職員 3月実績分賃金等	447,014	
	前受金	群馬県教育委員会	職員	3月分時間外手当等	59,962
			前橋年金事務所	社会保険料	409,829
	預り金			〈未払費用計〉	916,805
			群馬県教育委員会	令和6年度指定管理料の返還	5,231,041
役職員等			源泉所得税	105,770	
政管保険預り金			社会保険料	106,245	
住民税預り金			住民税預り金	77,400	
賞与引当金	職員	職員	雇用保険預り金	71,706	
			〈預り金計〉	361,121	
			翌期の賞与支給見込額の中の当期に帰属する額	1,394,671	
流動負債合計				9,723,352	
(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	8,681,665	
固定負債合計				8,681,665	
負債合計				18,405,017	
正味財産				225,243,523	

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4口)			99,956,000	青少年健全育成事業
投資有価証券(国債5口)			106,535,790	青少年健全育成事業
定期預金			1,553,902	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