

平成26年度 決算報告

貸借対照表

平成27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			
現金及び預金	61,816,341	46,899,485	14,916,856
未収金	428,684	5,083,831	△ 4,655,147
立替金	11,709	104,411	△ 92,702
前払費用	20,083	45,573	△ 25,490
他会計貸付勘定			0
流動資産合計	62,276,817	52,133,300	10,143,517
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	43,688,800	43,688,800	0
投資有価証券	218,809,236	218,763,489	45,747
基本財産合計	262,498,036	262,452,289	45,747
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	47,474,097	72,718,044	△ 25,243,947
減価償却引当預金	4,472,560	4,471,443	1,117
事業活性化基金	8,135,781	13,133,700	△ 4,997,919
特定資産準備資金	1,458,000	0	1,458,000
特定資産合計	61,540,438	90,323,187	△ 28,782,749
(2) 特定資産 (奨学金貸与資金)			
投資有価証券	199,910,000	199,910,000	0
普通預金 (ゆうちょ、群馬銀行)	345,631,376	319,528,533	26,102,843
奨学金貸付金(長期貸付金)	469,224,641	461,321,132	7,903,509
貸倒引当金	△ 2,815,347	△ 2,767,926	△ 47,421
入学準備貸付金(短期貸付金)	5,658,000	0	5,658,000
特定資産合計 (奨学金貸与資金)	1,017,608,670	977,991,739	39,616,931
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,904,829	1,904,829	0
什器備品	526,100	914,700	△ 388,600
リース資産	10,069,920	10,069,920	0
減価償却累計額	△ 10,408,172	△ 8,736,521	△ 1,671,651
電話加入権	289,200	289,200	0
その他固定資産合計	2,381,877	4,442,128	△ 2,060,251
固定資産合計	1,344,029,021	1,335,209,343	8,819,678
資産合計	1,406,305,838	1,387,342,643	18,963,195
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,725,358	11,701,868	14,023,490
前受金	12,937,820	19,287,771	△ 6,349,951
預り金	8,696,173	5,614,238	3,081,935
未払費用	11,967	4,807	7,160
未払法人税等	81,400	80,000	1,400
未払消費税等	4,005,700	1,880,000	2,125,700
他会計借入勘定			0
流動負債合計	51,458,418	38,568,684	12,889,734
2. 固定負債			
リース債務	2,041,200	4,082,400	△ 2,041,200
退職給付引当金	81,150,100	102,465,100	△ 21,315,000
固定負債合計	83,191,300	106,547,500	△ 23,356,200
負債合計	134,649,718	145,116,184	△ 10,466,466
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産の部			
受取寄付金	261,750,000	261,750,000	0
基本財産受取利息	748,036	702,289	45,747
受取県補助金	1,016,481,000	977,838,000	38,643,000
特定資産受取利息	4,175,086	3,275,086	900,000
延滞金	217,931	96,579	121,352
貸倒引当金繰入額	△ 2,815,347	△ 2,767,926	△ 47,421
貸倒損失	△ 450,000	△ 450,000	0
指定正味財産合計	1,280,106,706	1,240,444,028	39,662,678
(うち基本財産への充当額)	(262,498,036)	(262,452,289)	(45,747)
(うち特定資産への充当額)	(1,017,608,670)	(977,991,739)	(39,616,931)
2. 一般正味財産の部	△ 8,450,586	1,782,431	△ 10,233,017
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	()	()	()
正味財産合計	1,271,656,120	1,242,226,459	29,429,661
負債及び正味財産合計	1,406,305,838	1,387,342,643	18,963,195

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金及び預金	35,448,450		26,367,891		61,816,341
未収金	0		428,684		428,684
立替金	339		11,370		11,709
前払費用	771		19,312		20,083
他会計貸付勘定	△ 7,599,814	△ 8,010,918	15,610,732		0
流動資産合計	27,849,746	△ 8,010,918	42,437,989	0	62,276,817
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産積立預金	43,688,800				43,688,800
投資有価証券	218,809,236				218,809,236
基本財産合計	262,498,036	0	0	0	262,498,036
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	21,766,300		25,707,797		47,474,097
減価償却引当預金	4,472,560				4,472,560
事業活性化基金	0		8,135,781		8,135,781
特定資産準備資金	1,458,000				1,458,000
特定資産合計	27,696,860	0	33,843,578	0	61,540,438
(2) 特定資産（奨学金貸与資金）					
投資有価証券	199,910,000				199,910,000
普通預金（ゆうちょ、群馬銀行）	345,631,376				345,631,376
奨学金貸付金（長期貸付金）	469,224,641				469,224,641
貸倒引当金	△ 2,815,347				△ 2,815,347
入学準備貸付金（短期貸付金）	5,658,000				5,658,000
特定資産合計（奨学金貸与資金）	1,017,608,670	0	0	0	1,017,608,670
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1,904,829				1,904,829
什器備品	526,100				526,100
リース資産	6,546,420		3,523,500		10,069,920
減価償却累計額	△ 7,589,372		△ 2,818,800		△ 10,408,172
電話加入権	289,200				289,200
その他固定資産合計	1,677,177	0	704,700	0	2,381,877
固定資産合計	1,309,480,743	0	34,548,278	0	1,344,029,021
資産合計	1,337,330,489	△ 8,010,918	76,986,267	0	1,406,305,838
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	5,965,661		19,759,697		25,725,358
前受金	12,937,820				12,937,820
預り金	8,336,679		359,494		8,696,173
未払費用	2,776		9,191		11,967
未払法人税等	0		81,400		81,400
未払消費税等	4,005,700				4,005,700
他会計借入勘定	0				0
流動負債合計	31,248,636	0	20,209,782	0	51,458,418
2. 固定負債					
リース債務	1,336,500		704,700		2,041,200
退職給付引当金	37,206,500		43,943,600		81,150,100
固定負債合計	38,543,000	0	44,648,300	0	83,191,300
負債合計	69,791,636	0	64,858,082	0	134,649,718
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産の部					
受取寄付金	261,750,000				261,750,000
基本財産受取利息	748,036				748,036
受取県補助金	1,016,481,000				1,016,481,000
特定資産受取利息	4,175,086				4,175,086
延滞金	217,931				217,931
貸倒引当金繰入額	△ 2,815,347				△ 2,815,347
貸倒損失	△ 450,000				△ 450,000
指定正味財産合計	1,280,106,706	0	0	0	1,280,106,706
（うち基本財産への充当額）	(262,498,036)	()	()	()	(262,498,036)
（うち特定資産への充当額）	(1,017,608,670)	()	()	()	(1,017,608,670)
2. 一般正味財産の部	△ 12,567,853	△ 8,010,918	12,128,185	0	△ 8,450,586
（うち基本財産への充当額）	()	()	()	()	()
（うち特定資産への充当額）	()	()	()	()	()
正味財産合計	1,267,538,853	△ 8,010,918	12,128,185	0	1,271,656,120
負債及び正味財産合計	1,337,330,489	△ 8,010,918	76,986,267	0	1,406,305,838

平成26年度正味財産増減計算書

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(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	1,999,224	2,349,718	△ 350,494
基本財産受取利息	19,922	20,018	△ 96
投資有価証券受取利息	1,979,302	2,329,700	△ 350,398
特定資産運用益	15,227	21,392	△ 6,165
特定資産受取利息	15,227	21,392	△ 6,165
事業収益	267,923,254	277,431,977	△ 9,508,723
県受託事業収益	51,430,580	48,807,185	2,623,395
指定管理者受託収益	121,587,428	118,210,000	3,377,428
施設利用料収益	74,529,744	72,913,337	1,616,407
入場料収益	15,809,202	32,774,677	△ 16,965,475
民間受託事業収益	712,800	735,000	△ 22,200
チケット等取扱収益	2,948,500	2,971,778	△ 23,278
広告料収益	905,000	1,020,000	△ 115,000
受取補助金等	90,106,399	97,849,813	△ 7,743,414
受取県補助金	73,281,683	80,527,039	△ 7,245,356
受取県補助金(奨学金)	9,063,261	8,366,240	697,021
受取国庫助成金	7,761,455	8,956,534	△ 1,195,079
雑収益	90,566	330,068	△ 239,502
受取利息	26	38	△ 12
雑収益	90,540	330,030	△ 239,490
経常収益計	360,134,670	377,982,968	△ 17,848,298
(2) 経常費用	0		
事業費	350,824,050	349,470,826	1,353,224
給料手当	107,857,317	109,777,647	△ 1,920,330
臨時雇賃金	2,817,819	976,080	1,841,739
退職金	28,202,469	628,600	27,573,869
福利厚生費	16,630,705	16,848,650	△ 217,945
会議費	402,800	178,988	223,812
旅費交通費	1,083,090	1,350,210	△ 267,120
通信運搬費	3,377,711	3,012,403	365,308
消耗品費	5,672,101	4,580,092	1,092,009
修繕費	1,140,485	2,464,952	△ 1,324,467
印刷製本費	7,820,370	8,357,215	△ 536,845
燃料費	184,555	249,867	△ 65,312
光熱水料費	41,180,345	39,819,177	1,361,168
賃借料	4,381,744	4,312,106	69,638
保険料	522,945	510,585	12,360
交際費	25,000	15,000	10,000
諸謝金	8,403,656	8,250,484	153,172
寄付金	10,000	0	10,000
補助金	750,000	750,000	0
租税公課	6,132,300	4,096,300	2,036,000
手数料	1,371,786	1,783,991	△ 412,205
支払負担金	64,083,828	62,515,000	1,568,828
広告料	1,229,580	2,256,815	△ 1,027,235
委託費	62,576,605	71,810,843	△ 9,234,238
減価償却費	1,842,094	1,855,065	△ 12,971
退職給付費用	△ 16,875,255	3,070,756	△ 19,946,011

平成26年度正味財産増減計算書

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	19,462,233	29,990,640	△ 10,528,407
役員報酬	20,000	20,000	0
給料手当	16,381,875	23,714,693	△ 7,332,818
臨時雇賃金	187,001	0	187,001
退職金	3,287,131	0	3,287,131
福利厚生費	2,464,080	3,651,758	△ 1,187,678
旅費交通費	115,880	97,100	18,780
通信運搬費	143,980	147,727	△ 3,747
消耗品費	101,381	134,845	△ 33,464
修繕費	2,912	3,990	△ 1,078
印刷製本費	23,950	73,546	△ 49,596
燃料費	6,197	11,854	△ 5,657
光熱水料費	62,680	73,786	△ 11,106
賃借料	328,340	307,935	20,405
保険料	38,875	49,415	△ 10,540
交際費	70,108	77,105	△ 6,997
租税公課	7,700	16,100	△ 8,400
手数料	70,095	53,587	16,508
支払負担金	107,040	103,000	4,040
委託費	264,600	441,000	△ 176,400
減価償却費	218,153	256,655	△ 38,502
退職給付費用	△ 4,439,745	756,544	△ 5,196,289
経常費用計	370,286,283	379,461,466	△ 9,175,183
評価損益調整前当期増減額	△ 10,151,613	△ 1,478,498	△ 8,673,115
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,151,613	△ 1,478,498	△ 8,673,115
2 経常外増減の部	0		
(1) 経常外収益	0		
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0		
固定資産除却損	4	0	4
経常外費用計	4	0	4
当期経常外増減額	△ 4	0	△ 4
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,151,617	△ 1,478,498	△ 8,673,119
法人税、住民税及び事業税	81,400	80,000	1,400
当期一般正味財産増減額	△ 10,233,017	△ 1,558,498	△ 8,674,519
一般正味財産期首残高	1,782,431	3,340,929	△ 1,558,498
一般正味財産期末残高	△ 8,450,586	1,782,431	△ 10,233,017
II 指定正味財産増減の部	0		
受取寄付金等	45,747	61,495	△ 15,748
受取寄付金	0	0	0
基本財産受取利息	45,747	61,495	△ 15,748
受取補助金等	39,543,000	65,305,000	△ 25,762,000
受取県補助金	38,643,000	64,405,000	△ 25,762,000
特定資産受取利息	900,000	900,000	0
雑収益	121,352	34,030	87,322
延滞金	121,352	34,030	87,322
特定資産評価損	△ 47,421	△ 132,841	85,420
貸倒引当金繰入額	△ 47,421	△ 132,841	85,420
貸倒損失	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	39,662,678	65,267,684	△ 25,605,006
指定正味財産期首残高	1,240,444,028	1,175,176,344	65,267,684
指定正味財産期末残高	1,280,106,706	1,240,444,028	39,662,678
III 正味財産期末残高	1,271,656,120	1,242,226,459	29,429,661

平成26年度正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				
	公1 (文化振興)	公2 (施設運営)	公3 (奨学金)	共通	小計
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	1,999,224	0	0	0	1,999,224
基本財産受取利息	19,922	0	0	0	19,922
投資有価証券受取利息	1,979,302	0	0	0	1,979,302
特定資産運用益	1,393	0	0	0	1,393
特定資産受取利息	1,393	0	0	0	1,393
事業収益	54,970,432	119,208,813	0	0	174,179,245
県受託事業収益	51,430,580	0	0	0	51,430,580
指定管理者受託収益	0	63,468,637	0	0	63,468,637
施設利用料収益	0	38,904,526	0	0	38,904,526
入場料収益	2,754,852	13,054,350	0	0	15,809,202
民間受託事業収益	0	712,800	0	0	712,800
チケット等取扱収益	0	2,948,500	0	0	2,948,500
広告料収益	785,000	120,000	0	0	905,000
受取補助金等	43,330,759	5,167,260	10,713,327	0	59,211,346
受取県補助金	40,736,564	0	1,650,066	0	42,386,630
受取県補助金(奨学金)	0	0	9,063,261	0	9,063,261
受取国庫助成金	2,594,195	5,167,260	0	0	7,761,455
雑収益	1,015	89,551	0	0	90,566
受取利息	15	11	0	0	26
雑収益	1,000	89,540	0	0	90,540
経常収益計	100,302,823	124,465,624	10,713,327	0	235,481,774
(2) 経常費用					
事業費	100,704,729	137,864,204	10,714,089	0	249,283,022
給料手当	36,885,751	34,684,037	7,182,903	0	78,752,691
臨時雇賃金	680,897	1,568,028	26,842	0	2,275,767
退職金	11,968,932	8,227,607	471,837	0	20,668,376
福利厚生費	5,581,389	5,409,444	1,094,690	0	12,085,523
会議費	392,800	8,088	0	0	400,888
旅費交通費	868,925	118,250	0	0	987,175
通信運搬費	1,353,651	1,162,756	545,386	0	3,061,793
消耗品費	1,592,709	1,990,007	327,450	0	3,910,166
修繕費	45,280	570,649	2,008	0	617,937
印刷製本費	5,549,822	1,788,437	423,576	0	7,761,835
燃料費	112,547	29,103	16,256	0	157,906
光熱水料費	140,828	21,377,101	87,217	0	21,605,146
賃借料	1,831,920	1,466,160	42,500	0	3,340,580
保険料	70,980	269,240	2,935	0	343,155
交際費	0	25,000	0	0	25,000
諸謝金	7,920,456	437,312	0	0	8,357,768
寄付金	10,000	0	0	0	10,000
補助金	750,000	0	0	0	750,000
租税公課	86,000	3,162,765	0	0	3,248,765
手数料	613,919	510,720	165,271	0	1,289,910
支払負担金	4,652,000	31,047,314	0	0	35,699,314
広告料	480,420	749,160	0	0	1,229,580
委託費	34,776,442	22,676,632	820,800	0	58,273,874
減価償却費	504,832	624,082	141,702	0	1,270,616
退職給付費用	△ 16,165,771	△ 37,688	△ 637,284	0	△ 16,840,743

平成26年度正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				
	公1 (文化振興)	公2 (施設運営)	公3 (奨学金)	共通	小計
管理費	0	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
退職金	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0
経常費用計	100,704,729	137,864,204	10,714,089	0	249,283,022
評価損益調整前当期増減額	△ 401,906	△ 13,398,580	△ 762	0	△ 13,801,248
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 401,906	△ 13,398,580	△ 762	0	△ 13,801,248
2 経常外増減の部	0	0	0	0	0
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
固定資産除却損	4	0	0	0	4
経常外費用計	4	0	0	0	4
当期経常外増減額	△ 4	0	0	0	△ 4
他会計振替額	0	5,000,000	0	0	5,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 401,910	△ 8,398,580	△ 762	0	△ 8,801,252
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 401,910	△ 8,398,580	△ 762	0	△ 8,801,252
一般正味財産期首残高	5,160,124	△ 8,738,878	△ 187,847	0	△ 3,766,601
一般正味財産期末残高	4,758,214	△ 17,137,458	△ 188,609	0	△ 12,567,853
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0
受取寄付金等	45,747	0	0	0	45,747
受取寄付金	0	0	0	0	0
基本財産受取利息	45,747	0	0	0	45,747
受取補助金等	0	0	39,543,000	0	39,543,000
受取県補助金	0	0	38,643,000	0	38,643,000
特定資産受取利息	0	0	900,000	0	900,000
雑収益	0	0	121,352	0	121,352
延滞金	0	0	121,352	0	121,352
特定資産評価損	0	0	△ 47,421	0	△ 47,421
貸倒引当金繰入額	0	0	△ 47,421	0	△ 47,421
貸倒損失	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	45,747	0	39,616,931	0	39,662,678
指定正味財産期首残高	262,452,289	0	977,991,739	0	1,240,444,028
指定正味財産期末残高	262,498,036	0	1,017,608,670	0	1,280,106,706
III 正味財産期末残高	267,256,250	△ 17,137,458	1,017,420,061	0	1,267,538,853

平成26年度正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	収益事業等会計 (施設運営)	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	0	0	0	1,999,224
基本財産受取利息	0	0	0	19,922
投資有価証券受取利息	0	0	0	1,979,302
特定資産運用益	0	13,834	0	15,227
特定資産受取利息	0	13,834	0	15,227
事業収益	93,744,009	0	0	267,923,254
県受託事業収益	0	0	0	51,430,580
指定管理者受託収益	58,118,791	0	0	121,587,428
施設利用料収益	35,625,218	0	0	74,529,744
入場料収益	0	0	0	15,809,202
民間受託事業収益	0	0	0	712,800
チケット等取扱収益	0	0	0	2,948,500
広告料収益	0	0	0	905,000
受取補助金等	0	30,895,053	0	90,106,399
受取県補助金	0	30,895,053	0	73,281,683
受取県補助金(奨学金)	0	0	0	9,063,261
受取国庫助成金	0	0	0	7,761,455
雑収益	0	0	0	90,566
受取利息	0	0	0	26
雑収益	0	0	0	90,540
経常収益計	93,744,009	30,908,887	0	360,134,670
(2) 経常費用				
事業費	101,541,028	0	0	350,824,050
給料手当	29,104,626	0	0	107,857,317
臨時雇賃金	542,052	0	0	2,817,819
退職金	7,534,093	0	0	28,202,469
福利厚生費	4,545,182	0	0	16,630,705
会議費	1,912	0	0	402,800
旅費交通費	95,915	0	0	1,083,090
通信運搬費	315,918	0	0	3,377,711
消耗品費	1,761,935	0	0	5,672,101
修繕費	522,548	0	0	1,140,485
印刷製本費	58,535	0	0	7,820,370
燃料費	26,649	0	0	184,555
光熱水料費	19,575,199	0	0	41,180,345
賃借料	1,041,164	0	0	4,381,744
保険料	179,790	0	0	522,945
交際費	0	0	0	25,000
諸謝金	45,888	0	0	8,403,656
寄付金	0	0	0	10,000
補助金	0	0	0	750,000
租税公課	2,883,535	0	0	6,132,300
手数料	81,876	0	0	1,371,786
支払負担金	28,384,514	0	0	64,083,828
広告料	0	0	0	1,229,580
委託費	4,302,731	0	0	62,576,605
減価償却費	571,478	0	0	1,842,094
退職給付費用	△ 34,512	0	0	△ 16,875,255

平成26年度正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	収益事業等会計 (施設運営)	法人会計	内部取引消去	合 計
管理費	0	19,462,233	0	19,462,233
役員報酬	0	20,000	0	20,000
給料手当	0	16,381,875	0	16,381,875
臨時雇賃金	0	187,001	0	187,001
退職金	0	3,287,131	0	3,287,131
福利厚生費	0	2,464,080	0	2,464,080
旅費交通費	0	115,880	0	115,880
通信運搬費	0	143,980	0	143,980
消耗品費	0	101,381	0	101,381
修繕費	0	2,912	0	2,912
印刷製本費	0	23,950	0	23,950
燃料費	0	6,197	0	6,197
光熱水料費	0	62,680	0	62,680
賃借料	0	328,340	0	328,340
保険料	0	38,875	0	38,875
交際費	0	70,108	0	70,108
租税公課	0	7,700	0	7,700
手数料	0	70,095	0	70,095
支払負担金	0	107,040	0	107,040
委託費	0	264,600	0	264,600
減価償却費	0	218,153	0	218,153
退職給付費用	0	△ 4,439,745	0	△ 4,439,745
経常費用計	101,541,028	19,462,233	0	370,286,283
評価損益調整前当期増減額	△ 7,797,019	11,446,654	0	△ 10,151,613
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,797,019	11,446,654	0	△ 10,151,613
2 経常外増減の部	0	0	0	0
(1) 経常外収益	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	4
経常外費用計	0	0	0	4
当期経常外増減額	0	0	0	△ 4
他会計振替額	0	△ 5,000,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,797,019	6,446,654	0	△ 10,151,617
法人税、住民税及び事業税	0	81,400	0	81,400
当期一般正味財産増減額	△ 7,797,019	6,365,254	0	△ 10,233,017
一般正味財産期首残高	△ 213,899	5,762,931	0	1,782,431
一般正味財産期末残高	△ 8,010,918	12,128,185	0	△ 8,450,586
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0
受取寄付金等	0	0	0	45,747
受取寄付金	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	45,747
受取補助金等	0	0	0	39,543,000
受取県補助金	0	0	0	38,643,000
特定資産受取利息	0	0	0	900,000
雑収益	0	0	0	121,352
延滞金	0	0	0	121,352
特定資産評価損	0	0	0	△ 47,421
貸倒引当金繰入額	0	0	0	△ 47,421
貸倒損失	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	39,662,678
指定正味財産期首残高	0	0	0	1,240,444,028
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,280,106,706
III 正味財産期末残高	△ 8,010,918	12,128,185	0	1,271,656,120

財務諸表に対する注記

公益財団法人に移行した平成24年度から、平成20年4月11日付けで内閣付公益認定等委員会が定めた公益法人会計基準を採用している。

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は、償却原価法(定額法)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
間接法による定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 退職給付引当金
職員の退職給与に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額の100%に相当する額を計上している。
 - ② 貸倒引当金
奨学金貸付金(長期貸付金)の貸倒損失に備えるため、租税特別措置法に定める割合により回収不能見込額を計上している。
- (4) 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
 - ・リース料総額が300万円超え リース期間を耐用年数とした減価償却方法(均等償却)を採用している。
 - ・リース料総額が300万円以下 通常の賃貸借取引に係る処理方法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2 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				
基本財産積立預金	43,688,800	0		43,688,800
投資有価証券	218,763,489	50,045,747	50,000,000	218,809,236
小 計	262,452,289	50,045,747	50,000,000	262,498,036
特定資産				
退職給付引当預金	72,718,044	11,753	25,255,700	47,474,097
減価償却引当預金	4,471,443	1,117		4,472,560
事業活性化基金	13,133,700	2,081	5,000,000	8,135,781
特定費用準備資金	0	1,458,000		1,458,000
小 計	90,323,187	1,472,951	30,255,700	61,540,438
特定資産(奨学金貸与資金)				
投資有価証券	199,910,000			199,910,000
普通預金(ゆうちょ・群馬銀行)	319,528,533	77,533,573	51,430,730	345,631,376
奨学金貸付金(長期貸付金)	461,321,132	45,770,000	37,866,491	469,224,641
貸倒引当金	▲ 2,767,926	0	47,421	▲ 2,815,347
入学準備貸付金(短期貸付金)	0	5,658,000	0	5,658,000
小 計	977,991,739	128,961,573	89,344,642	1,017,608,670
合 計	1,330,767,215	180,480,271	169,600,342	1,341,647,144

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (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				
基本財産積立預金	43,688,800	(43,688,800)	-	-
投資有価証券	218,809,236	(218,809,236)	-	-
小 計	262,498,036	(262,498,036)	-	-
特定資産				
退職給付引当預金	47,474,097	-	(47,474,097)	(47,474,097)
減価償却引当預金	4,472,560	-	(4,472,560)	-
事業活性化基金	8,135,781	-	(8,135,781)	-
特定費用準備資金	1,458,000	-	(1,458,000)	-
小 計	61,540,438		(61,540,438)	(47,474,097)
特定資産(奨学金貸与資金)				
投資有価証券	199,910,000	(199,910,000)	-	-
普通預金(ゆうちょ・群馬銀行)	345,631,376	(345,631,376)	-	-
奨学金貸付金(長期貸付金)	469,224,641	(469,224,641)	-	-
貸倒引当金	▲ 2,815,347	(▲ 2,815,347)	-	-
入学準備貸付金(短期貸付金)	5,658,000	(5,658,000)	-	-
小 計	1,017,608,670	(1,017,608,670)	-	-
合 計	1,341,647,144	(1,280,106,709)	(61,540,438)	(47,474,097)

4 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

5 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,904,829	1,853,356	51,473
什器備品	526,100	526,096	4
リース資産	10,069,920	8,028,720	2,041,200
合計	12,500,849	10,408,172	2,092,677

6 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

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は、次のとおりである。(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	428,684	0	428,684
奨学金貸付金(長期貸付金)	469,224,641	2,815,347	466,409,294
合計	469,653,325	2,815,347	466,837,978

※長期及び短期貸付金は、高等学校等奨学金貸与事業による貸付金額である。

7 保証債務(保証債務を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

保証債務は行っていない。

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益、当期運用損益及び信用格付

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益、当期運用損益及び信用格付は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益	当期運用損益	信用格付
第166回政保道路機構(10年)	118,957,358	124,509,700	5,552,342	1,004,737	(取得なし)
第328回利付国債(10年)	19,896,133	20,538,000	641,867	120,000	Moody's-A1
第380回大阪府公募公債(10年)	29,955,745	30,897,000	941,255	209,340	(取得なし)
第28回神奈川県公募公債(20年)	50,000,000	47,820,950	▲ 2,179,050	82,725	(取得なし)
第7回北海道公募公債(5年)	99,960,000	100,110,000	150,000	410,000	(取得なし)
第65回大阪府公募公債(5年)	99,950,000	100,193,600	243,600	490,000	(取得なし)
合計	418,719,236	424,069,250	5,350,014	2,316,802	

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営費補助金	群馬県		73,281,683	73,281,683	0	指定正味財産
奨学金事務費	群馬県		9,063,261	9,063,261	0	
文化芸術振興費	文化庁		2,594,195	2,594,195	0	
文化芸術振興費	文化庁		5,167,260	5,167,260	0	
奨学金貸与資金	群馬県	977,838,000	38,643,000		1,016,481,000	
合計		977,838,000	128,749,399	90,106,399	1,016,481,000	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	—
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	—
合計	0

11 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属性	法人の名称	住所	資産総額	事業の内容	決議権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事実上の関係				
当該法人を支配する法人	群馬県	群馬県前橋市大手町1-1-1	—	地方公共団体	—	—	出資団体	事業団運営費補助	73,281,683	県補助金収入	
								高等学校等奨学金	9,063,261	県補助金収入(事業費)	
								高等学校等奨学金	38,643,000	県補助金収入(貸付金)	
								県民芸術祭事業	50,123,318	県受託事業収入	
								伝統文化継承事業	1,307,262	県受託事業収入	
								県民会館管理受託	121,587,428	県民会館管理受託収入	
								合計	294,005,952		

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記3、基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりです。

2 引当金の明細

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	
退職給付引当金	102,465,100	5,245,700	26,560,700		81,150,100
貸倒引当金	2,767,926	47,421			2,815,347

財産目録

平成27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)				
	現金預金 (現金)	手元保管	運転資金として	296,860
	(普通預金)	普通預金(現金扱い)	施設利用料振込専用口座として	329,400
		群馬銀行 県庁支店	運転資金として	26,367,891
		群馬銀行 県庁支店	運転資金として	26,973,930
		群馬銀行 県庁支店	チケット代金振込専用口座として	7,848,260
	未収金	大和証券に対する未収額、他	投資有価証券運用収入の未収分、他	428,684
	立替金	次年度充当の立替額	個人負担労働保険料の精算額として	11,709
	前払費用	次年度充当の前払額	事業主負担労働保険料の精算額として	20,083
流動資産合計				62,276,817
(固定資産)				
基本財産	基本財産積立預金	群馬銀行 県庁支店 定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を全て公益目的事業の財源として使用している	13,688,800
		東和銀行 本店 定期預金	〃	30,000,000
	投資有価証券	政保道路機構	〃	118,957,358
		第328回国債	〃	19,896,133
		大阪府公募公債(第380回)	〃	29,955,745
		神奈川県公募公債(第28回)	〃	50,000,000
特定資産	退職給付引当預金	群馬銀行 県庁支店 定期預金	職員の退職金の支給に充てる資金として	47,474,097
	減価償却引当預金	群馬銀行 県庁支店 定期預金	固定資産の取得に充てる資金として	4,472,560
	事業活性化基金	群馬銀行 県庁支店 定期預金	文化芸術等の事業費に充てる資金として	8,135,781
	特定費用準備資金	群馬銀行 県庁支店 定期預金	平成27年度子ども向け文化事業に充てる資金として	1,458,000
	投資有価証券	北海道公募債	指定正味財産であり、運用益を高等学校等奨学金の貸与資金として使用している	99,960,000
		大阪府公募公債	〃	99,950,000
	普通預金	群馬銀行 県庁支店	指定正味財産であり、高等学校等奨学金の貸与資金として管理している	54,652,743
		ゆうちょ銀行	〃	290,978,633
	奨学金貸付金 (長期貸付金)	奨学生742人分の貸与金	指定正味財産であり、高等学校等奨学金の貸付金(未返済額)として管理している	469,224,641
	貸倒引当金	貸与総額に対する貸倒引当	指定正味財産であり、高等学校等奨学金の貸付金に対する貸倒引当金を計上している	▲ 2,815,347
	入学準備貸付金 (短期貸付金)	平成27年度入学予定者27人分の貸与金	高等学校等入学前の一時貸付金として管理している。	5,658,000
その他 固定資産	車両運搬具	前橋市文京町2-20-22 乗用自動車2台	公益目的事業の用に供している 管理運営の用に供している	1,794,349 110,480
	什器備品	前橋市文京町2-20-22 応接セット、金庫、カメラ	公益目的事業の用に供している	526,100
	リース資産	前橋市文京町2-20-22、他 パソコン44台	〃	10,069,920
	減価償却累計額	車両運搬具、什器備品、リース 資産に係る減価償却累計額	公益目的事業の用に供している 管理運営の用に供している(車両運搬具)	▲ 10,300,677 ▲ 107,495
	電話加入権	前橋市文京町2-20-22 027-224-3960他3台分	公益目的事業の用に供している	289,200
固定資産合計				1,344,029,021
資産合計				1,406,305,838

(単位:円)

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	群馬県に対する未払額、他	運営費補助金、受託事業費等の精算金、他	25,725,358
	前受金	翌年度の施設利用料 139件分	翌年度施設利用料収入の前受金	12,937,820
	預り金	3月分諸税等預り金、他	市町村民税、所得税、社会保険料、他	751,053
		チケット販売代金	販売手数料精算前の預りチケット代金	7,945,120
	未払費用	次年度充当の費用額	事業主負担労働保険料の精算額として	11,967
	未払法人税等	前橋税務署に対する未払額	決算確定した未払法人税等	81,400
	未払消費税等	前橋税務署に対する未払額	中間納付額を控除した確定未払消費税等	4,005,700
流動負債合計				51,458,418
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	81,150,100
	リース債務	前橋市文京町2-20-22、他 パソコン44台	公益目的事業の用に供している資産の債務	2,041,200
固定負債合計				83,191,300
負債合計				134,649,718
正味財産				1,271,656,120

監査報告書

平成27年5月21日

公益財団法人群馬県教育文化事業団
理事長 榛澤 保男 殿

公益財団法人群馬県教育文化事業団
監事 赤石 正弘



公益財団法人群馬県教育文化事業団
監事 片貝 好昭



私たち監事は、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監事意見

(1) 事業報告等の監査結果

ア 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。