

平成28年度決算報告

(公財) 群馬県教育文化事業団

貸借対照表

平成29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	52,902,473	59,376,043	△ 6,473,570
未収金	6,016,898	439,163	5,577,735
前払金	1,000	0	1,000
立替金	0	6,899	△ 6,899
前払費用	68	15,799	△ 15,731
他会計貸付勘定			0
流動資産合計	58,920,439	59,837,904	△ 917,465
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	218,857,396	218,833,316	24,080
基本財産合計	262,546,196	262,522,116	24,080
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	49,924,177	46,975,203	2,948,974
減価償却引当預金	4,474,799	4,473,681	1,118
事業活性化基金	5,138,438	5,137,154	1,284
特定資産準備資金	30,000,000	10,000,000	20,000,000
特定資産合計	89,537,414	66,586,038	22,951,376
(2) 特定資産(奨学金貸与資金)			
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0
普通預金(ゆうちょ、群馬銀行)	160,847,504	150,242,486	10,605,018
奨学金貸付金(長期貸付金)	490,258,997	476,051,073	14,207,924
貸倒引当金	△ 4,512,259	△ 3,000,284	△ 1,511,975
定期預金(東和銀行)	70,000,000	90,000,000	△ 20,000,000
入学準備貸付金(短期貸付金)	3,460,000	6,712,000	△ 3,252,000
特定資産合計(奨学金貸与資金)	1,020,054,242	1,020,005,275	48,967
(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	526,100	0
リース資産	9,979,200	0	9,979,200
減価償却累計額	△ 4,401,026	△ 2,392,319	△ 2,008,707
電話加入権	289,200	289,200	0
その他固定資産合計	8,298,303	327,810	7,970,493
固定資産合計	1,380,436,155	1,349,441,239	30,994,916
資産合計	1,439,356,594	1,409,279,143	30,077,451
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,800,068	18,255,157	△ 4,455,089
前受金	14,913,260	17,701,290	△ 2,788,030
預り金	4,652,920	3,329,312	1,323,608
未払費用	11,325	382	10,943
賞与引当金	8,314,267	8,366,331	△ 52,064
未払法人税等	81,400	81,400	0
未払消費税等	2,642,500	1,819,900	822,600
他会計借入勘定			0
流動負債合計	44,415,740	49,553,772	△ 5,138,032
2. 固定負債			
リース債務	7,983,360	0	7,983,360
退職給付引当金	89,613,400	85,176,300	4,437,100
固定負債合計	97,596,760	85,176,300	12,420,460
負債合計	142,012,500	134,730,072	7,282,428
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産の部			
受取寄付金	264,750,000	263,750,000	1,000,000
基本財産受取利息	796,196	772,116	24,080
受取県補助金	1,016,481,000	1,016,481,000	0
特定資産受取利息	5,173,298	4,788,798	384,500
延滞金	568,003	391,561	176,442
貸倒引当金繰入額	△ 4,512,259	△ 3,000,284	△ 1,511,975
貸倒損失	△ 655,800	△ 655,800	0
指定正味財産合計	1,282,600,438	1,282,527,391	73,047
(うち基本財産への充当額)	(262,546,196)	(262,522,116)	(24,080)
(うち特定資産への充当額)	(1,020,054,242)	(1,020,005,275)	(48,967)
2. 一般正味財産の部	14,743,656	△ 7,978,320	22,721,976
(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	1,297,344,094	1,274,549,071	22,795,023
負債及び正味財産合計	1,439,356,594	1,409,279,143	30,077,451

貸借対照表内訳表
平成29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	40,284,621		12,617,852		52,902,473
未収金	5,601,215		415,683		6,016,898
前払金	0		1,000		1,000
立替金	0				0
前払費用	68		0		68
他会計貸付勘定	△ 17,858,751	5,159,075	12,699,676		0
流動資産合計	28,027,153	5,159,075	25,734,211	0	58,920,439
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	218,857,396				218,857,396
基本財産合計	262,546,196	0	0	0	262,546,196
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	15,436,500		34,487,677		49,924,177
減価償却引当預金	4,474,799				4,474,799
事業活性化基金	0		5,138,438		5,138,438
特定資産準備資金	30,000,000				30,000,000
特定資産合計	49,911,299	0	39,626,115	0	89,537,414
(2) 特定資産（奨学金貸与資金）					
投資有価証券	300,000,000				300,000,000
普通預金（ゆうちょ、群馬銀行）	160,847,504				160,847,504
奨学金貸付金（長期貸付金）	490,258,997				490,258,997
貸倒引当金	△ 4,512,259				△ 4,512,259
定期預金（東和銀行）	70,000,000				70,000,000
入学準備貸付金（短期貸付金）	3,460,000				3,460,000
特定資産合計（奨学金貸与資金）	1,020,054,242	0	0	0	1,020,054,242
(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	6,874,560		3,104,640		9,979,200
減価償却累計額	△ 3,780,098		△ 620,928		△ 4,401,026
電話加入権	289,200				289,200
その他固定資産合計	5,814,591	0	2,483,712	0	8,298,303
固定資産合計	1,338,326,328	0	42,109,827	0	1,380,436,155
資産合計	1,366,353,481	5,159,075	67,844,038	0	1,439,356,594
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	6,341,766		7,458,302		13,800,068
前受金	14,913,260				14,913,260
預り金	4,029,720		623,200		4,652,920
賞与引当金	3,862,273		4,451,994		8,314,267
未払費用	9,471		1,854		11,325
未払法人税等	0		81,400		81,400
未払消費税等	2,642,500				2,642,500
他会計借入勘定	0				0
流動負債合計	31,798,990	0	12,616,750	0	44,415,740
2. 固定負債					
リース債務	5,499,648		2,483,712		7,983,360
退職給付引当金	27,708,200		61,905,200		89,613,400
固定負債合計	33,207,848	0	64,388,912	0	97,596,760
負債合計	65,006,838	0	77,005,662	0	142,012,500
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産の部					
受取寄付金	264,750,000				264,750,000
基本財産受取利息	796,196				796,196
受取県補助金	1,016,481,000				1,016,481,000
特定資産受取利息	5,173,298				5,173,298
延滞金	568,003				568,003
貸倒引当金繰入額	△ 4,512,259				△ 4,512,259
貸倒損失	△ 655,800				△ 655,800
指定正味財産合計	1,282,600,438	0	0	0	1,282,600,438
（うち基本財産への充当額）	(262,546,196)	()	()	()	(262,546,196)
（うち特定資産への充当額）	(1,020,054,242)	()	()	()	(1,020,054,242)
2. 一般正味財産の部	18,746,205	5,159,075	△ 9,161,624	0	14,743,656
（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	1,301,346,643	5,159,075	△ 9,161,624	0	1,297,344,094
負債及び正味財産合計	1,366,353,481	5,159,075	67,844,038	0	1,439,356,594

平成28年度正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29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	1,904,072	1,904,126	△ 54
基本財産受取利息	19,922	19,976	△ 54
投資有価証券受取利息	1,884,150	1,884,150	0
特定資産運用益	9,776	13,473	△ 3,697
特定資産受取利息	9,776	13,473	△ 3,697
事業収益	294,521,891	265,100,764	29,421,127
県受託事業収益	46,807,797	44,045,044	2,762,753
指定管理者受託収益	123,800,000	121,587,428	2,212,572
施設利用料収益	104,332,782	83,217,204	21,115,578
入場料収益	14,942,868	9,298,584	5,644,284
民間受託事業収益	606,940	606,940	0
チケット等取扱収益	3,181,504	5,455,564	△ 2,274,060
広告料収益	850,000	890,000	△ 40,000
受取補助金等	94,120,681	87,889,868	6,230,813
受取県補助金	75,937,025	73,497,212	2,439,813
受取県補助金(奨学金)	10,183,484	10,117,263	66,221
受取国庫助成金	8,000,172	4,275,393	3,724,779
雑収益	605,670	241,603	364,067
受取利息		1	△ 1
雑収益	605,670	241,602	364,068
経常収益計	391,162,090	355,149,834	36,012,256
(2) 経常費用			
事業費	337,721,816	322,328,507	15,393,309
給料手当	99,175,433	101,936,528	△ 2,761,095
賞与引当金繰入額	6,747,165	6,870,066	△ 122,901
臨時雇賃金	1,347,938	2,145,080	△ 797,142
退職給付費用	5,408,171	3,593,501	1,814,670
福利厚生費	16,725,532	15,958,760	766,772
会議費	235,238	193,828	41,410
旅費交通費	837,760	826,147	11,613
通信運搬費	2,699,236	2,648,502	50,734
消耗什器備品費	3,114,471		3,114,471
消耗品費	7,000,704	6,261,282	739,422
修繕費	3,268,033	3,328,693	△ 60,660
印刷製本費	7,516,982	6,220,601	1,296,381
燃料費	137,159	134,745	2,414
光熱水料費	35,072,533	36,561,141	△ 1,488,608
賃借料	4,286,086	4,158,299	127,787
保険料	532,121	537,514	△ 5,393
交際費	40,000	15,000	25,000
諸謝金	8,621,400	6,732,800	1,888,600
補助金	750,000	750,000	0
租税公課	7,483,807	6,412,612	1,071,195
手数料	2,278,962	1,546,421	732,541
支払負担金	66,055,000	64,184,828	1,870,172
広告料	729,000	586,000	143,000
委託費	55,744,017	48,877,308	6,866,709
雑費	100,000		100,000
減価償却費	1,815,068	1,848,851	△ 33,783

平成28年度正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	30,636,898	32,267,661	△ 1,630,763
役員報酬	3,465,468	4,100,000	△ 634,532
給料手当	18,680,335	19,992,876	△ 1,312,541
賞与引当金繰入額	1,567,102	1,496,265	70,837
臨時雇賃金	179,182	0	179,182
退職給付費用	1,120,029	1,018,599	101,430
福利厚生費	3,776,273	3,803,592	△ 27,319
旅費交通費	136,400	136,080	320
通信運搬費	164,215	152,580	11,635
消耗品費	119,617	135,810	△ 16,193
修繕費	14,215	14,998	△ 783
印刷製本費	63,168	48,396	14,772
燃料費	9,800	16,620	△ 6,820
光熱水料費	43,844	51,310	△ 7,466
賃借料	322,808	304,821	17,987
保険料	39,254	36,696	2,558
交際費	71,000	46,000	25,000
租税公課	7,893	16,088	△ 8,195
手数料	71,016	67,074	3,942
支払負担金	138,040	171,040	△ 33,000
委託費	453,600	453,600	0
減価償却費	193,639	205,216	△ 11,577
経常費用計	368,358,714	354,596,168	13,762,546
評価損益調整前当期増減額	22,803,376	553,666	22,249,710
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	22,803,376	553,666	22,249,710
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			0
退職給付引当金取崩額	678,500	13,625,800	△ 12,947,300
経常外収益計	678,500	13,625,800	△ 12,947,300
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			0
退職給付引当金繰入額	678,500	13,625,800	△ 12,947,300
経常外費用計	678,500	13,625,800	△ 12,947,300
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	22,803,376	553,666	22,249,710
法人税、住民税及び事業税	81,400	81,400	0
当期一般正味財産増減額	22,721,976	472,266	22,249,710
一般正味財産期首残高	△ 7,978,320	△ 8,450,586	472,266
一般正味財産期末残高	14,743,656	△ 7,978,320	22,721,976
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等	1,024,080	2,024,080	△ 1,000,000
受取寄付金	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
基本財産受取利息	24,080	24,080	0
受取補助金等	384,500	613,712	△ 229,212
受取県補助金			0
特定資産受取利息	384,500	613,712	△ 229,212
雑収益	176,442	173,630	2,812
延滞金	176,442	173,630	2,812
特定資産評価損	△ 1,511,975	△ 390,737	△ 1,121,238
貸倒引当金繰入額	△ 1,511,975	△ 184,937	△ 1,327,038
貸倒損失		△ 205,800	205,800
一般正味財産への振替額			0
当期指定正味財産増減額	73,047	2,420,685	△ 2,347,638
指定正味財産期首残高	1,282,527,391	1,280,106,706	2,420,685
指定正味財産期末残高	1,282,600,438	1,282,527,391	73,047
III 正味財産期末残高	1,297,344,094	1,274,549,071	22,795,023

平成28年度正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日～平成29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	1,904,072	0	0	0	1,904,072
基本財産受取利息	19,922				19,922
投資有価証券受取利息	1,884,150				1,884,150
特定資産運用益	1,118	0	0	0	1,118
特定資産受取利息	1,118				1,118
事業収益	47,737,487	154,002,802	0	0	201,740,289
県受託事業収益	46,807,797				46,807,797
指定管理者受託収益		73,450,540			73,450,540
施設利用料収益		61,900,640			61,900,640
入場料収益	249,690	14,693,178			14,942,868
民間受託事業収益		606,940			606,940
チケット等取扱収益		3,181,504			3,181,504
広告料収益	680,000	170,000			850,000
受取補助金等	46,507,760	5,177,556	12,611,750	0	64,297,066
受取県補助金	43,685,144		2,428,266		46,113,410
受取県補助金(奨学金)			10,183,484		10,183,484
受取国庫助成金	2,822,616	5,177,556			8,000,172
雑収益	0	605,670	0	0	605,670
受取利息					0
雑収益		605,670			605,670
経常収益計	96,150,437	159,786,028	12,611,750	0	268,548,215
(2) 経常費用					
事業費	97,205,080	144,286,017	12,636,307	0	254,127,404
給料手当	32,637,517	34,517,106	8,469,381		75,624,004
賞与引当金繰入額	2,737,976	2,217,226	272,082		5,227,284
臨時雇賃金	313,060	1,018,080	16,798		1,347,938
退職給付費用	1,956,868	1,985,360	105,003		4,047,231
福利厚生費	5,644,945	5,752,418	1,391,982		12,789,345
会議費	185,098	42,966			228,064
旅費交通費	650,325	115,529	675		766,529
通信運搬費	1,111,871	805,717	490,415		2,408,003
消耗什器備品費		1,847,816			1,847,816
消耗品費	2,304,833	2,609,087	395,409		5,309,329
修繕費	59,076	1,902,015	3,133		1,964,224
印刷製本費	4,670,488	2,215,193	522,288		7,407,969
燃料費	53,230	42,163	12,863		108,256
光熱水料費	98,507	20,713,893	61,009		20,873,409
賃借料	1,246,156	1,908,904	53,946		3,209,006
保険料	80,220	295,649	3,561		379,430
交際費	10,000	30,000			40,000
諸謝金	7,583,400	1,014,411			8,597,811
補助金	750,000				750,000
租税公課	44,007	4,419,402			4,463,409
手数料	609,743	1,084,489	356,274		2,050,506
支払負担金	5,086,000	36,193,243			41,279,243
広告料		729,000			729,000
委託費	28,932,132	22,082,855	259,200		51,274,187
雑費		59,330			59,330
減価償却費	439,628	684,165	222,288		1,346,081

平成28年度正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日～平成29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					
給料手当					
賞与引当金繰入額					
臨時雇賃金					
退職給付費用					
福利厚生費					
旅費交通費					
通信運搬費					
消耗品費					
修繕費					
印刷製本費					
燃料費					
光熱水料費					
貸借料					
保険料					
交際費					
租税公課					
手数料					
支払負担金					
委託費					
減価償却費					
経常費用計	97,205,080	144,286,017	12,636,307	0	254,127,404
評価損益調整前当期増減額	△ 1,054,643	15,500,011	△ 24,557	0	14,420,811
基本財産評価損益等					0
特定資産評価損益等					0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,054,643	15,500,011	△ 24,557	0	14,420,811
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
固定資産売却益					0
退職給付引当金取崩額		678,500			678,500
経常外収益計	0	678,500	0	0	678,500
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
固定資産除却損					0
退職給付引当金繰入額					0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額		678,500			678,500
他会計振替額		275,000			275,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,054,643	16,453,511	△ 24,557	0	15,374,311
法人税、住民税及び事業税					0
当期一般正味財産増減額	△ 1,054,643	16,453,511	△ 24,557	0	15,374,311
一般正味財産期首残高	△ 498,653	4,483,194	△ 612,647		3,371,894
一般正味財産期末残高	△ 1,553,296	20,936,705	△ 637,204	0	18,746,205
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金等	24,080	0	1,000,000	0	1,024,080
受取寄付金			1,000,000		1,000,000
基本財産受取利息	24,080				24,080
受取補助金等	0	0	384,500	0	384,500
受取県補助金					0
特定資産受取利息			384,500		384,500
雑収益	0	0	176,442	0	176,442
延滞金			176,442		176,442
特定資産評価損	0	0	△ 1,511,975	0	△ 1,511,975
貸倒引当金繰入額			△ 1,511,975		△ 1,511,975
貸倒損失			0		0
一般正味財産への振替額					0
当期指定正味財産増減額	24,080	0	48,967	0	73,047
指定正味財産期首残高	262,522,116		1,020,005,275		1,282,527,391
指定正味財産期末残高	262,546,196	0	1,020,054,242	0	1,282,600,438
III 正味財産期末残高	260,992,900	20,936,705	1,019,417,038	0	1,301,346,643

平成28年度正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日～平成29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	1,904,072
基本財産受取利息				19,922
投資有価証券受取利息				1,884,150
特定資産運用益	0	8,658	0	9,776
特定資産受取利息		8,658		9,776
事業収益	92,781,602	0	0	294,521,891
県受託事業収益				46,807,797
指定管理者受託収益	50,349,460			123,800,000
施設利用料収益	42,432,142			104,332,782
入場料収益				14,942,868
民間受託事業収益				606,940
チケット等取扱収益				3,181,504
広告料収益				850,000
受取補助金等	0	29,823,615	0	94,120,681
受取県補助金		29,823,615		75,937,025
受取県補助金(奨学金)				10,183,484
受取国庫助成金				8,000,172
雑収益	0	0	0	605,670
受取利息				0
雑収益				605,670
経常収益計	92,781,602	29,832,273	0	391,162,090
(2) 経常費用				
事業費	83,594,412	0	0	337,721,816
給料手当	23,551,429			99,175,433
賞与引当金繰入額	1,519,881			6,747,165
臨時雇賃金				1,347,938
退職給付費用	1,360,940			5,408,171
福利厚生費	3,936,187			16,725,532
会議費	7,174			235,238
旅費交通費	71,231			837,760
通信運搬費	291,233			2,699,236
消耗什器備品費	1,266,655			3,114,471
消耗品費	1,691,375			7,000,704
修繕費	1,303,809			3,268,033
印刷製本費	109,013			7,516,982
燃料費	28,903			137,159
光熱水料費	14,199,124			35,072,533
賃借料	1,077,080			4,286,086
保険料	152,691			532,121
交際費				40,000
諸謝金	23,589			8,621,400
補助金				750,000
租税公課	3,020,398			7,483,807
手数料	228,456			2,278,962
支払負担金	24,775,757			66,055,000
広告料				729,000
委託費	4,469,830			55,744,017
雑費	40,670			100,000
減価償却費	468,987			1,815,068

平成28年度正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日～平成29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	30,636,898	0	30,636,898
役員報酬		3,465,468		3,465,468
給料手当		18,680,335		18,680,335
賞与引当金繰入額		1,567,102		1,567,102
臨時雇賃金		179,182		179,182
退職給付費用		1,120,029		1,120,029
福利厚生費		3,776,273		3,776,273
旅費交通費		136,400		136,400
通信運搬費		164,215		164,215
消耗品費		119,617		119,617
修繕費		14,215		14,215
印刷製本費		63,168		63,168
燃料費		9,800		9,800
光熱水料費		43,844		43,844
賃借料		322,808		322,808
保険料		39,254		39,254
交際費		71,000		71,000
租税公課		7,893		7,893
手数料		71,016		71,016
支払負担金		138,040		138,040
委託費		453,600		453,600
減価償却費		193,639		193,639
経常費用計	83,594,412	30,636,898	0	368,358,714
評価損益調整前当期増減額	9,187,190	△ 804,625	0	22,803,376
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	9,187,190	△ 804,625	0	22,803,376
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				0
固定資産売却益				0
退職給付引当金取崩額				678,500
経常外収益計	0	0	0	678,500
(2) 経常外費用				0
固定資産除却損				0
退職給付引当金繰入額		678,500		678,500
経常外費用計	0	678,500	0	678,500
当期経常外増減額		△ 678,500		0
他会計振替額		△ 275,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	9,187,190	△ 1,758,125	0	22,803,376
法人税、住民税及び事業税		81,400		81,400
当期一般正味財産増減額	9,187,190	△ 1,839,525	0	22,721,976
一般正味財産期首残高	△ 4,028,115	△ 7,322,099		△ 7,978,320
一般正味財産期末残高	5,159,075	△ 9,161,624	0	14,743,656
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金等	0	0	0	1,024,080
受取寄付金				1,000,000
基本財産受取利息				24,080
受取補助金等	0	0	0	384,500
受取県補助金				0
特定資産受取利息				384,500
雑収益	0	0	0	176,442
延滞金				176,442
特定資産評価損	0	0	0	△ 1,511,975
貸倒引当金繰入額				△ 1,511,975
貸倒損失				0
一般正味財産への振替額				0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	73,047
指定正味財産期首残高				1,282,527,391
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,282,600,438
III 正味財産期末残高	5,159,075	△ 9,161,624	0	1,297,344,094

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日付けで内閣府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
職員の退職給付に備えるため、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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。
 - ③ 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。
- (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			43,688,800
投資有価証券	218,833,316	24,080		218,857,396
小 計	262,522,116	24,080	0	262,546,196
特定資産				
退職給付引当預金	46,975,203	3,739,574	790,600	49,924,177
減価償却引当預金	4,473,681	1,118		4,474,799
事業活性化基金	5,137,154	1,284		5,138,438
特定費用準備資金	10,000,000	20,000,000		30,000,000
小 計	66,586,038	23,741,976	790,600	89,537,414
特定資産(奨学金貸与資金)				
投資有価証券	300,000,000			300,000,000
定期預金(東和銀行)	90,000,000		20,000,000	70,000,000
普通預金(ゆうちょ・群馬銀行)	150,242,486	156,397,650	145,792,632	160,847,504
奨学金貸付金(長期貸付金)	476,051,073	58,992,000	44,784,076	490,258,997
貸倒引当金	▲ 3,000,284	0	1,511,975	▲ 4,512,259
入学準備貸付金(短期貸付金)	6,712,000	3,460,000	6,712,000	3,460,000
小 計	1,020,005,275	218,849,650	218,800,683	1,020,054,242
合 計	1,349,113,429	242,615,706	219,591,283	1,372,137,852

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	218,857,396	(218,857,396)	-	-
小 計	262,546,196	(262,546,196)	-	-
特定資産				
退職給付引当預金	49,924,177	-	(49,924,177)	(49,924,177)
減価償却引当預金	4,474,799	-	(4,474,799)	-
事業活性化基金	5,138,438	-	(5,138,438)	-
特定費用準備資金	30,000,000	-	(30,000,000)	-
小 計	89,537,414	-	(89,537,414)	(49,924,177)
特定資産(奨学金貸与資金)				
投資有価証券	300,000,000	(300,000,000)	-	-
定期預金(東和銀行)	70,000,000	(70,000,000)	-	-
普通預金(ゆうちょ・群馬銀行)	160,847,504	(160,847,504)	-	-
奨学金貸付金(長期貸付金)	490,258,997	(490,258,997)	-	-
貸倒引当金	▲ 4,512,259	(▲ 4,512,259)	-	-
入学準備貸付金(短期貸付金)	3,460,000	(3,460,000)	-	-
小 計	1,020,054,242	(1,020,054,242)	-	-
合 計	1,372,137,852	(1,282,600,438)	(89,537,414)	(49,924,177)

- 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	1,879,090	25,739
什器備品	526,100	526,096	4
リース資産	9,979,200	1,995,840	7,983,360
合 計	12,410,129	4,401,026	8,009,103

- 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	6,016,898	0	6,016,898
奨学金貸付金(長期貸付金)	490,258,997	4,512,259	485,746,738
合 計	496,275,895	4,512,259	491,763,636

- 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)	118,969,258	124,450,200	5,480,942	1,065,050	(取得なし)
第328回利付国債(10年)	19,922,373	20,832,000	909,627	120,000	Moody's-A1
第380回大阪府公募公債(10年)	29,965,765	31,374,000	1,408,235	228,600	(取得なし)
第28回神奈川県公募公債(20年)	50,000,000	52,186,400	2,186,400	470,500	(取得なし)
静岡県平成27年度第9回公募公債(5年)	100,000,000	100,279,600	279,600	101,000	Moody's-A1
第123回大阪府公募公債(5年)	100,000,000	100,402,700	402,700	133,000	(取得なし)
第6回群馬県公募公債(5年)	100,000,000	100,330,000	330,000	101,000	(取得なし)
合 計	518,857,396	529,854,900	10,997,504	2,219,150	

- 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		75,937,025	75,937,025	0	指定正味財産
奨学金事務費	群馬県		10,183,484	10,183,484	0	
文化芸術振興費	文化庁		2,822,616	2,822,616	0	
文化芸術振興費	文化庁		5,177,556	5,177,556	0	
奨学金貸与資金	群馬県	1,016,481,000			1,016,481,000	
合 計		1,016,481,000	94,120,681	94,120,681	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	75,937,025	県補助金収入	
								高等学校等奨学金	10,183,484	県補助金収入(事業費)	
								県民芸術祭事業	45,279,987	県受託事業収入	
								伝統文化継承事業	1,527,810	県受託事業収入	
								県民会館管理受託	123,800,000	県民会館管理受託収入	
								合 計	256,728,306		

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2、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	85,176,300	5,732,300	1,295,200		89,613,400
貸倒引当金	3,000,284	1,511,975			4,512,259
賞与引当金	8,366,331	8,314,267	8,366,331		8,314,267

監査報告書

平成29年5月24日

公益財団法人群馬県教育文化事業団
理事長 吉野 勉 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 品川 豊



私たち監事は、平成28年4月1日から平成29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。