

平成29年度決算報告

公益財団法人群馬県教育文化事業団

貸借対照表

平成30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	86,398,654	52,902,473	33,496,181
未収金	5,388,090	6,016,898	△ 628,808
前払金	1,000	1,000	0
立替金	2,824	0	2,824
前払費用	8,983	68	8,915
他会計貸付勘定			0
流動資産合計	91,799,551	58,920,439	32,879,112
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	218,881,476	218,857,396	24,080
基本財産合計	262,570,276	262,546,196	24,080
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	39,280,523	49,924,177	△ 10,643,654
減価償却引当預金	4,475,245	4,474,799	446
事業活性化基金	5,138,950	5,138,438	512
特定費用準備資金	33,000,000	30,000,000	3,000,000
特定資産合計	81,894,718	89,537,414	△ 7,642,696
(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)	157,815,601	160,847,504	△ 3,031,903
奨学金貸付金(長期貸付金)	493,030,716	490,258,997	2,771,719
貸倒引当金	△ 5,190,189	△ 4,512,259	△ 677,930
定期預金(東和銀行)	70,000,000	70,000,000	0
入学準備貸付金(短期貸付金)	4,428,000	3,460,000	968,000
特定資産合計(奨学金貸与資金)	1,020,084,128	1,020,054,242	29,886
(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	9,979,200	0
減価償却累計額	△ 6,409,733	△ 4,401,026	△ 2,008,707
電話加入権	289,200	289,200	0
その他固定資産合計	6,289,596	8,298,303	△ 2,008,707
固定資産合計	1,370,838,718	1,380,436,155	△ 9,597,437
資産合計	1,462,638,269	1,439,356,594	23,281,675
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	46,996,904	13,800,068	33,196,836
前受金	14,844,820	14,913,260	△ 68,440
預り金	5,631,671	4,652,920	978,751
未払費用	898	11,325	△ 10,427
賞与引当金	7,772,450	8,314,267	△ 541,817
未払法人税等	81,400	81,400	0
未払消費税等	1,090,500	2,642,500	△ 1,552,000
他会計借入勘定			0
流動負債合計	76,418,643	44,415,740	32,002,903
2. 固定負債			
リース債務	5,987,520	7,983,360	△ 1,995,840
退職給付引当金	68,473,500	89,613,400	△ 21,139,900
固定負債合計	74,461,020	97,596,760	△ 23,135,740
負債合計	150,879,663	142,012,500	8,867,163
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産の部			
受取寄付金	265,750,000	264,750,000	1,000,000
基本財産受取利息	820,276	796,196	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	5,532,730	5,173,298	359,432
延滞金	816,387	568,003	248,384
貸倒引当金繰入額	△ 5,190,189	△ 4,512,259	△ 677,930
貸倒損失	△ 1,555,800	△ 655,800	△ 900,000
指定正味財産合計	1,282,654,404	1,282,600,438	53,966
(うち基本財産への充当額)	(262,570,276)	(262,546,196)	(24,080)
(うち特定資産への充当額)	(1,020,084,128)	(1,020,054,242)	(29,886)
2. 一般正味財産の部	29,104,202	14,743,656	14,360,546
(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	1,311,758,606	1,297,344,094	14,414,512
負債及び正味財産合計	1,462,638,269	1,439,356,594	23,281,675

貸借対照表内訳表
平成30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	38,820,694		47,577,960		86,398,654
未収金	4,882,407		505,683		5,388,090
前払金	0		1,000		1,000
立替金	0		2,824		2,824
前払費用	340		8,643		8,983
他会計貸付勘定	△ 16,929,161	6,947,686	9,981,475		0
流動資産合計	26,774,280	6,947,686	58,077,585	0	91,799,551
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	218,881,476				218,881,476
基本財産合計	262,570,276	0	0	0	262,570,276
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	17,970,100		21,310,423		39,280,523
減価償却引当預金	4,475,245				4,475,245
事業活性化基金	0		5,138,950		5,138,950
特定費用準備資金	33,000,000				33,000,000
特定資産合計	55,445,345	0	26,449,373	0	81,894,718
(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)	157,815,601				157,815,601
奨学金貸付金(長期貸付金)	493,030,716				493,030,716
貸倒引当金	△ 5,190,189				△ 5,190,189
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)	4,428,000				4,428,000
特定資産合計(奨学金貸与資金)	1,020,084,128	0	0	0	1,020,084,128
(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	△ 5,167,877		△ 1,241,856		△ 6,409,733
電話加入権	289,200				289,200
その他固定資産合計	4,426,812	0	1,862,784	0	6,289,596
固定資産合計	1,342,526,561	0	28,312,157	0	1,370,838,718
資産合計	1,369,300,841	6,947,686	86,389,742	0	1,462,638,269
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	4,341,399		42,655,505		46,996,904
前受金	14,844,820				14,844,820
預り金	5,258,715		372,956		5,631,671
賞与引当金	4,343,095		3,429,355		7,772,450
未払費用	887		11		898
未払法人税等	0		81,400		81,400
未払消費税等	1,090,500				1,090,500
流動負債合計	29,879,416	0	46,539,227	0	76,418,643
2. 固定負債					
リース債務	4,124,736		1,862,784		5,987,520
退職給付引当金	31,325,400		37,148,100		68,473,500
固定負債合計	35,450,136	0	39,010,884	0	74,461,020
負債合計	65,329,552	0	85,550,111	0	150,879,663
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産の部					
受取寄付金	265,750,000				265,750,000
基本財産受取利息	820,276				820,276
受取県補助金	1,016,481,000				1,016,481,000
特定資産受取利息	5,532,730				5,532,730
延滞金	816,387				816,387
貸倒引当金繰入額	△ 5,190,189				△ 5,190,189
貸倒損失	△ 1,555,800				△ 1,555,800
指定正味財産合計	1,282,654,404	0	0	0	1,282,654,404
(うち基本財産への充当額)	(262,570,276)	()	()	()	(262,570,276)
(うち特定資産への充当額)	(1,020,084,128)	()	()	()	(1,020,084,128)
2. 一般正味財産の部					
(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	1,303,971,289	6,947,686	839,631	0	1,311,758,606
負債及び正味財産合計	1,369,300,841	6,947,686	86,389,742	0	1,462,638,269

平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30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			
I 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,895,986	1,904,072	△ 8,086
基本財産受取利息	11,836	19,922	△ 8,086
投資有価証券受取利息	1,884,150	1,884,150	0
特定資産運用益	8,927	9,776	△ 849
特定資産受取利息	8,927	9,776	△ 849
事業収益	256,712,881	294,521,891	△ 37,809,010
県受託事業収益	47,396,460	46,807,797	588,663
指定管理者受託収益	123,800,000	123,800,000	0
施設利用料収益	68,947,880	104,332,782	△ 35,384,902
入場料収益	10,734,514	14,942,868	△ 4,208,354
民間受託事業収益	668,080	606,940	61,140
チケット等取扱収益	4,315,947	3,181,504	1,134,443
広告料収益	850,000	850,000	0
受取補助金等	106,902,139	94,120,681	12,781,458
受取県補助金	88,024,289	75,937,025	12,087,264
受取県補助金(奨学金)	10,087,849	10,183,484	△ 95,635
受取国庫助成金	8,790,001	8,000,172	789,829
雑収益	342,613	605,670	△ 263,057
受取利息	3	0	3
雑収益	342,610	605,670	△ 263,060
経常収益計	365,862,546	391,162,090	△ 25,299,544
(2) 経常費用			
事業費	324,743,738	337,721,816	△ 12,978,078
給料手当	94,173,416	99,175,433	△ 5,002,017
賞与引当金繰入額	6,486,442	6,747,165	△ 260,723
臨時雇賃金	1,722,630	1,347,938	374,692
退職給付費用	16,220,700	5,408,171	10,812,529
福利厚生費	16,034,777	16,725,532	△ 690,755
会議費	348,673	235,238	113,435
旅費交通費	851,523	837,760	13,763
通信運搬費	2,665,579	2,699,236	△ 33,657
消耗什器備品費	294,840	3,114,471	△ 2,819,631
消耗品費	5,053,384	7,000,704	△ 1,947,320
修繕費	1,934,293	3,268,033	△ 1,333,740
印刷製本費	8,306,474	7,516,982	789,492
燃料費	108,493	137,159	△ 28,666
光熱水料費	28,438,264	35,072,533	△ 6,634,269
賃借料	4,136,263	4,286,086	△ 149,823
保険料	533,369	532,121	1,248
交際費	15,000	40,000	△ 25,000
諸謝金	9,161,200	8,621,400	539,800
補助金	750,000	750,000	0
租税公課	6,715,983	7,483,807	△ 767,824
手数料	2,221,751	2,278,962	△ 57,211
支払負担金	65,830,452	66,055,000	△ 224,548
広告料	631,800	729,000	△ 97,200
委託費	50,308,424	55,744,017	△ 5,435,593
雑費	0	100,000	△ 100,000
減価償却費	1,800,008	1,815,068	△ 15,060

平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	37,914,062	30,636,898	7,277,164
役員報酬	4,664,883	3,465,468	1,199,415
給料手当	18,207,029	18,680,335	△ 473,306
賞与引当金繰入額	1,286,008	1,567,102	△ 281,094
臨時雇賃金	397,530	179,182	218,348
退職給付費用	7,562,100	1,120,029	6,442,071
福利厚生費	3,972,923	3,776,273	196,650
旅費交通費	87,920	136,400	△ 48,480
通信運搬費	160,671	164,215	△ 3,544
消耗品費	112,075	119,617	△ 7,542
修繕費	20,947	14,215	6,732
印刷製本費	49,037	63,168	△ 14,131
燃料費	8,260	9,800	△ 1,540
光熱水料費	56,106	43,844	12,262
賃借料	336,634	322,808	13,826
保険料	40,447	39,254	1,193
交際費	67,000	71,000	△ 4,000
租税公課	25,717	7,893	17,824
手数料	64,356	71,016	△ 6,660
支払負担金	132,120	138,040	△ 5,920
委託費	453,600	453,600	0
減価償却費	208,699	193,639	15,060
経常費用計	362,657,800	368,358,714	△ 5,700,914
評価損益調整前当期増減額	3,204,746	22,803,376	△ 19,598,630
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	3,204,746	22,803,376	△ 19,598,630
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	11,237,200	678,500	10,558,700
経常外収益計	11,237,200	678,500	10,558,700
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			0
退職給付引当金繰入額	0	678,500	△ 678,500
経常外費用計	0	678,500	△ 678,500
当期経常外増減額	11,237,200	0	11,237,200
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	14,441,946	22,803,376	△ 8,361,430
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	14,360,546	22,721,976	△ 8,361,430
一般正味財産期首残高	14,743,656	△ 7,978,320	22,721,976
一般正味財産期末残高	29,104,202	14,743,656	14,360,546
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等	1,024,080	1,024,080	0
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産受取利息	24,080	24,080	0
受取補助金等	359,432	384,500	△ 25,068
受取県補助金			0
特定資産受取利息	359,432	384,500	△ 25,068
雑収益	248,384	176,442	71,942
延滞金	248,384	176,442	71,942
特定資産評価損	△ 1,577,930	△ 1,511,975	△ 65,955
貸倒引当金繰入額	△ 677,930	△ 1,511,975	834,045
貸倒損失	△ 900,000	0	△ 900,000
一般正味財産への振替額			0
当期指定正味財産増減額	53,966	73,047	△ 19,081
指定正味財産期首残高	1,282,600,438	1,282,527,391	73,047
指定正味財産期末残高	1,282,654,404	1,282,600,438	53,966
III 正味財産期末残高	1,311,758,606	1,297,344,094	14,414,512

平成29年度正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日～平成30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	1,895,986	0	0	0	1,895,986
基本財産受取利息	11,836				11,836
投資有価証券受取利息	1,884,150				1,884,150
特定資産運用益	446	0	0	0	446
特定資産受取利息	446				446
事業収益	48,334,396	95,775,174	0	0	144,109,570
県受託事業収益	47,396,460				47,396,460
指定管理者受託収益		51,476,040			51,476,040
施設利用料収益		28,668,529			28,668,529
入場料収益	257,936	10,476,578			10,734,514
民間受託事業収益		668,080			668,080
チケット等取扱収益		4,315,947			4,315,947
広告料収益	680,000	170,000			850,000
受取補助金等	52,145,488	4,857,251	13,148,364	0	70,151,103
受取県補助金	48,212,738		3,060,515		51,273,253
受取県補助金(奨学金)			10,087,849		10,087,849
受取国庫助成金	3,932,750	4,857,251			8,790,001
雑収益	0	342,613	0	0	342,613
受取利息		3			3
雑収益		342,610			342,610
経常収益計	102,376,316	100,975,038	13,148,364	0	216,499,718
(2) 経常費用					
事業費	103,547,337	97,917,442	13,266,164	0	214,730,943
給料手当	28,548,621	23,942,752	8,273,461		60,764,834
賞与引当金繰入額	2,016,461	1,753,814	252,053		4,022,328
臨時雇賃金	623,327	1,060,080	39,223		1,722,630
退職給付費用	11,857,373	1,504,032	746,127		14,107,532
福利厚生費	4,931,586	4,040,989	1,388,622		10,361,197
会議費	172,447	172,137			344,584
旅費交通費	645,348	105,564			750,912
通信運搬費	1,273,902	513,803	543,410		2,331,115
消耗什器備品費		122,594			122,594
消耗品費	1,895,310	1,216,353	474,191		3,585,854
修繕費	116,742	754,925	1,955		873,622
印刷製本費	5,622,205	2,089,029	504,899		8,216,133
燃料費	63,573	13,770	11,803		89,146
光熱水料費	112,379	11,747,879	72,208		11,932,466
賃借料	1,532,251	1,314,045	49,764		2,896,060
保険料	85,141	228,459	1,208		314,808
交際費		15,000			15,000
諸謝金	7,982,200	1,144,532			9,126,732
補助金	750,000				750,000
租税公課	44,983	2,780,345			2,825,328
手数料	593,143	864,263	426,100		1,883,506
支払負担金	5,077,000	25,292,248			30,369,248
広告料		631,800			631,800
委託費	29,178,429	16,129,548	259,200		45,567,177
減価償却費	424,916	479,481	221,940		1,126,337

平成29年度正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日～平成30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					
賃借料					
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	103,547,337	97,917,442	13,266,164	0	214,730,943
評価損益調整前当期増減額	△ 1,171,021	3,057,596	△ 117,800	0	1,768,775
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	△ 1,171,021	3,057,596	△ 117,800	0	1,768,775
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					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					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					0
他会計振替額		801,905			801,905
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,171,021	3,859,501	△ 117,800	0	2,570,680
法人税、住民税及び事業税					0
当期一般正味財産増減額	△ 1,171,021	3,859,501	△ 117,800	0	2,570,680
一般正味財産期首残高	△ 1,553,296	20,936,705	△ 637,204		18,746,205
一般正味財産期末残高	△ 2,724,317	24,796,206	△ 755,004	0	21,316,885
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	359,432	0	359,432
受取県補助金					0
特定資産受取利息			359,432		359,432
雑収益	0	0	248,384	0	248,384
延滞金			248,384		248,384
特定資産評価損	0	0	△ 1,577,930	0	△ 1,577,930
貸倒引当金繰入額			△ 677,930		△ 677,930
貸倒損失			△ 900,000		△ 900,000
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	29,886	0	53,966
指定正味財産期首残高	262,546,196		1,020,054,242		1,282,600,438
指定正味財産期末残高	262,570,276	0	1,020,084,128	0	1,282,654,404
III 正味財産期末残高	259,845,959	24,796,206	1,019,329,124	0	1,303,971,289

平成29年度正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日～平成30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	1,895,986
基本財産受取利息				11,836
投資有価証券受取利息				1,884,150
特定資産運用益	0	8,481	0	8,927
特定資産受取利息		8,481		8,927
事業収益	112,603,311	0	0	256,712,881
県受託事業収益				47,396,460
指定管理者受託収益	72,323,960			123,800,000
施設利用料収益	40,279,351			68,947,880
入場料収益				10,734,514
民間受託事業収益				668,080
チケット等取扱収益				4,315,947
広告料収益				850,000
受取補助金等	0	36,751,036	0	106,902,139
受取県補助金		36,751,036		88,024,289
受取県補助金(奨学金)				10,087,849
受取国庫助成金				8,790,001
雑収益	0	0	0	342,613
受取利息				3
雑収益				342,610
経常収益計	112,603,311	36,759,517	0	365,862,546
(2) 経常費用				
事業費	110,012,795	0	0	324,743,738
給料手当	33,408,582			94,173,416
賞与引当金繰入額	2,464,114			6,486,442
臨時雇賃金				1,722,630
退職給付費用	2,113,168			16,220,700
福利厚生費	5,673,580			16,034,777
会議費	4,089			348,673
旅費交通費	100,611			851,523
通信運搬費	334,464			2,665,579
消耗什器備品費	172,246			294,840
消耗品費	1,467,530			5,053,384
修繕費	1,060,671			1,934,293
印刷製本費	90,341			8,306,474
燃料費	19,347			108,493
光熱水料費	16,505,798			28,438,264
賃借料	1,240,203			4,136,263
保険料	218,561			533,369
交際費				15,000
諸謝金	34,468			9,161,200
補助金				750,000
租税公課	3,890,655			6,715,983
手数料	338,245			2,221,751
支払負担金	35,461,204			65,830,452
広告料				631,800
委託費	4,741,247			50,308,424
減価償却費	673,671			1,800,008

平成29年度正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日～平成30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	37,914,062	0	37,914,062
役員報酬		4,664,883		4,664,883
給料手当		18,207,029		18,207,029
賞与引当金繰入額		1,286,008		1,286,008
臨時雇賃金		397,530		397,530
退職給付費用		7,562,100		7,562,100
福利厚生費		3,972,923		3,972,923
旅費交通費		87,920		87,920
通信運搬費		160,671		160,671
消耗品費		112,075		112,075
修繕費		20,947		20,947
印刷製本費		49,037		49,037
燃料費		8,260		8,260
光熱水料費		56,106		56,106
賃借料		336,634		336,634
保険料		40,447		40,447
交際費		67,000		67,000
租税公課		25,717		25,717
手数料		64,356		64,356
支払負担金		132,120		132,120
委託費		453,600		453,600
減価償却費		208,699		208,699
経常費用計	110,012,795	37,914,062	0	362,657,800
評価損益調整前当期増減額	2,590,516	△ 1,154,545	0	3,204,746
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	2,590,516	△ 1,154,545	0	3,204,746
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		11,237,200		11,237,200
経常外収益計	0	11,237,200	0	11,237,200
(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				0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額		11,237,200		11,237,200
他会計振替額	△ 801,905	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	1,788,611	10,082,655	0	14,441,946
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	1,788,611	10,001,255	0	14,360,546
一般正味財産期首残高	5,159,075	△ 9,161,624		14,743,656
一般正味財産期末残高	6,947,686	839,631	0	29,104,202
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	359,432
受取県補助金				0
特定資産受取利息				359,432
雑収益	0	0	0	248,384
延滞金				248,384
特定資産評価損	0	0	0	△ 1,577,930
貸倒引当金繰入額				△ 677,930
貸倒損失				△ 900,000
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	53,966
指定正味財産期首残高				1,282,600,438
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,282,654,404
III 正味財産期末残高	6,947,686	839,631	0	1,311,758,606

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	218,857,396	24,080		218,881,476
小 計	262,546,196	24,080	0	262,570,276
特定資産				
退職給付引当預金	49,924,177	6,528,646	17,172,300	39,280,523
減価償却引当預金	4,474,799	446		4,475,245
事業活性化基金	5,138,438	512		5,138,950
特定費用準備資金	30,000,000	3,000,000		33,000,000
小 計	89,537,414	9,529,604	17,172,300	81,894,718
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	126,901,823	129,933,726	157,815,601
奨学金貸付金(長期貸付金)	490,258,997	58,938,000	56,166,281	493,030,716
貸倒引当金	▲ 4,512,259	0	677,930	▲ 5,190,189
入学準備貸付金(短期貸付金)	3,460,000	4,428,000	3,460,000	4,428,000
小 計	1,020,054,242	190,267,823	190,237,937	1,020,084,128
合 計	1,372,137,852	199,821,507	207,410,237	1,364,549,122

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	218,881,476	(218,881,476)	-	-
小 計	262,570,276	(262,570,276)	-	-
特定資産				
退職給付引当預金	39,280,523	-	(39,280,523)	(39,280,523)
減価償却引当預金	4,475,245	-	(4,475,245)	-
事業活性化基金	5,138,950	-	(5,138,950)	-
特定費用準備資金	33,000,000	-	(33,000,000)	-
小 計	81,894,718	-	(81,894,718)	(39,280,523)
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)	157,815,601	(157,815,601)	-	-
奨学金貸付金(長期貸付金)	493,030,716	(493,030,716)	-	-
貸倒引当金	▲ 5,190,189	(▲5,190,189)	-	-
入学準備貸付金(短期貸付金)	4,428,000	(4,428,000)	-	-
小 計	1,020,084,128	(1,020,084,128)	-	-
合 計	1,364,549,122	(1,282,654,404)	(81,894,718)	(39,280,523)

- 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	1,891,957	12,872
什器備品	526,100	526,096	4
リース資産	9,979,200	3,991,680	5,987,520
合 計	12,410,129	6,409,733	6,000,396

- 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	5,388,090	0	5,388,090
奨学金貸付金(長期貸付金)	493,030,716	5,190,189	487,840,527
合 計	498,418,806	5,190,189	493,228,617

- 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)	118,975,208	123,486,300	4,511,092	1,065,050	(取得なし)
第328回利付国債(10年)	19,935,493	20,704,000	768,507	120,000	Moody's-A1
第380回大阪府公募公債(10年)	29,970,775	31,194,000	1,223,225	228,600	(取得なし)
第28回神奈川県公募公債(20年)	50,000,000	53,442,050	3,442,050	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	100,174,300	174,300	101,000	Moody's-A1
第123回大阪府公募公債(5年)	100,000,000	100,264,400	264,400	133,000	(取得なし)
第6回群馬県公募公債(5年)	100,000,000	100,240,000	240,000	101,000	(取得なし)
合 計	518,881,476	529,505,050	10,623,574	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		88,024,289	88,024,289	0	指定正味財産
奨学金事務費	群馬県		10,087,849	10,087,849	0	
文化芸術振興費	文化庁		3,932,750	3,932,750	0	
文化芸術振興費	文化庁		4,857,251	4,857,251	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	106,902,139	106,902,139	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	88,024,289	県補助金収入	
								高等学校等奨学金	10,087,849	県補助金収入(事業費)	
								県民芸術祭事業	45,381,546	県受託事業収入	
								伝統文化継承事業	2,014,914	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	269,308,598		

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	89,613,400	7,269,600	28,409,500		68,473,500
貸倒引当金	4,512,259	677,930			5,190,189
賞与引当金	8,314,267	7,772,450	8,314,267		7,772,450

監査報告書

平成30年5月25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29年4月1日から平成30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ありません。

(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。