

令和元年度決算報告

公益財団法人群馬県教育文化事業団

貸借対照表

令和2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	58,607,126	82,430,711	△ 23,823,585
未収金	3,548,683	535,683	3,013,000
前払費用	36,638	22,105	14,533
立替金	12,220	6,698	5,522
他会計貸付勘定			0
流動資産合計	62,204,667	82,995,197	△ 20,790,530
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	218,929,636	218,905,556	24,080
基本財産合計	262,618,436	262,594,356	24,080
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	33,660,265	33,656,872	3,393
減価償却引当預金	4,476,142	4,475,691	451
事業活性化基金	5,139,980	5,139,462	518
特定費用準備資金	38,560,000	33,000,000	5,560,000
投資有価証券(奨学金)	300,000,000	300,000,000	0
定期預金(奨学金)	70,000,000	70,000,000	0
普通預金(奨学金)	170,245,896	161,033,531	9,212,365
奨学金貸付金(長期貸付金)	483,364,549	491,414,331	△ 8,049,782
貸倒引当金	△ 4,385,738	△ 5,002,799	617,061
入学準備貸付金(短期貸付金)	3,962,000	3,442,000	520,000
特定資産合計	1,105,023,094	1,097,159,088	7,864,006
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,904,829	1,904,829	0
什器備品	424,400	526,100	△ 101,700
リース資産	9,979,200	9,979,200	0
減価償却累計額	△ 10,312,584	△ 8,418,443	△ 1,894,141
電話加入権	289,200	289,200	0
その他固定資産合計	2,285,045	4,280,886	△ 1,995,841
固定資産合計	1,369,926,575	1,364,034,330	5,892,245
資産合計	1,432,131,242	1,447,029,527	△ 14,898,285
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,544,543	31,932,523	△ 15,387,980
未払費用	124	234	△ 110
前受金	7,839,840	11,230,320	△ 3,390,480
預り金	2,545,411	6,037,883	△ 3,492,472
賞与引当金	10,273,695	8,232,113	2,041,582
未払法人税等	81,400	81,400	0
未払消費税等	2,235,000	1,734,800	500,200
他会計借入勘定			0
流動負債合計	39,520,013	59,249,273	△ 19,729,260
2. 固定負債			
リース債務	1,995,840	3,991,680	△ 1,995,840
退職給付引当金	68,912,900	59,018,500	9,894,400
固定負債合計	70,908,740	63,010,180	7,898,560
負債合計	110,428,753	122,259,453	△ 11,830,700
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産の部			
受取寄付金	266,750,000	265,750,000	1,000,000
基本財産受取利息	868,436	844,356	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	6,251,863	5,892,162	359,701
延滞金	1,395,382	1,072,500	322,882
貸倒引当金繰入額	△ 4,385,738	△ 5,002,799	617,061
貸倒損失	△ 1,555,800	△ 1,555,800	0
指定正味財産合計	1,285,805,143	1,283,481,419	2,323,724
(うち基本財産への充当額)	(262,618,436)	(262,594,356)	(24,080)
(うち特定資産への充当額)	(1,023,186,707)	(1,020,887,063)	(2,299,644)
2. 一般正味財産の部			
	35,897,346	41,288,655	△ 5,391,309
(うち基本財産への充当額)	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	(48,176,122)	(42,615,153)	()
正味財産合計	1,321,702,489	1,324,770,074	△ 3,067,585
負債及び正味財産合計	1,432,131,242	1,447,029,527	△ 14,898,285

貸借対照表内訳表
令和2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	45,084,301		13,522,825		58,607,126
未収金	3,133,000		415,683		3,548,683
前払費用	17,687		18,951		36,638
立替金	5,893		6,327		12,220
他会計貸付勘定	△ 24,583,056	14,626,417	9,956,639		0
流動資産合計	23,657,825	14,626,417	23,920,425	0	62,204,667
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	218,929,636				218,929,636
基本財産合計	262,618,436	0	0	0	262,618,436
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	17,220,200		16,440,065		33,660,265
減価償却引当預金	4,476,142				4,476,142
事業活性化基金	0		5,139,980		5,139,980
特定費用準備資金	38,560,000				38,560,000
投資有価証券(奨学金)	300,000,000				300,000,000
定期預金(奨学金)	70,000,000				70,000,000
普通預金(奨学金)	170,245,896				170,245,896
奨学金貸付金(長期貸付金)	483,364,549				483,364,549
貸倒引当金	△ 4,385,738				△ 4,385,738
入学準備貸付金(短期貸付金)	3,962,000				3,962,000
特定資産合計	1,083,443,049	0	21,580,045	0	1,105,023,094
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1,904,829				1,904,829
什器備品	424,400				424,400
リース資産	6,874,560		3,104,640		9,979,200
減価償却累計額	△ 7,828,872		△ 2,483,712		△ 10,312,584
電話加入権	289,200				289,200
その他固定資産合計	1,664,117	0	620,928	0	2,285,045
固定資産合計	1,347,725,602	0	22,200,973	0	1,369,926,575
資産合計	1,371,383,427	14,626,417	46,121,398	0	1,432,131,242
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,944,095		8,600,448		16,544,543
未払費用	0		124		124
前受金	7,839,840				7,839,840
預り金	2,285,744		259,667		2,545,411
賞与引当金	5,754,623		4,519,072		10,273,695
未払法人税等	0		81,400		81,400
未払消費税等	2,235,000				2,235,000
他会計借入勘定	0				0
流動負債合計	26,059,302	0	13,460,711	0	39,520,013
2. 固定負債					
リース債務	1,374,912		620,928		1,995,840
退職給付引当金	35,254,900		33,658,000		68,912,900
固定負債合計	36,629,812	0	34,278,928	0	70,908,740
負債合計	62,689,114	0	47,739,639	0	110,428,753
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産の部					
受取寄付金	266,750,000				266,750,000
基本財産受取利息	868,436				868,436
受取県補助金	1,016,481,000				1,016,481,000
特定資産受取利息	6,251,863				6,251,863
延滞金	1,395,382				1,395,382
貸倒引当金繰入額	△ 4,385,738				△ 4,385,738
貸倒損失	△ 1,555,800				△ 1,555,800
指定正味財産合計	1,285,805,143	0	0	0	1,285,805,143
(うち基本財産への充当額)	(262,618,436)	()	()	()	(262,618,436)
(うち特定資産への充当額)	(1,023,186,707)	()	()	()	(1,023,186,707)
2. 一般正味財産の部	22,889,170	14,626,417	△ 1,618,241	0	35,897,346
(うち基本財産への充当額)	()	()	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	(43,036,142)	()	(5,139,980)	()	(48,176,122)
正味財産合計	1,308,694,313	14,626,417	△ 1,618,241	0	1,321,702,489
負債及び正味財産合計	1,371,383,427	14,626,417	46,121,398	0	1,432,131,242

令和元年度正味財産増減計算書

平成31年4月1日～令和2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	1,896,116	1,895,986	130
基本財産受取利息	11,966	11,836	130
投資有価証券受取利息	1,884,150	1,884,150	0
特定資産運用益	8,110	8,165	△ 55
特定資産受取利息	8,110	8,165	△ 55
事業収益	262,202,195	271,063,063	△ 8,860,868
県受託事業収益	43,119,540	48,679,746	△ 5,560,206
指定管理者受託収益	128,079,000	123,800,000	4,279,000
施設利用料収益	77,424,222	80,909,102	△ 3,484,880
入場料収益	9,151,234	11,057,515	△ 1,906,281
民間受託事業収益	700,000	694,900	5,100
チケット等取扱収益	2,738,199	4,931,800	△ 2,193,601
広告料収益	990,000	990,000	0
受取補助金等	75,339,954	82,572,628	△ 7,232,674
受取県補助金	61,007,051	68,707,782	△ 7,700,731
受取県補助金(奨学金)	10,677,827	9,899,315	778,512
受取国庫助成金	3,405,076	3,965,531	△ 560,455
受取民間助成金	250,000	250,000	0
雑収益	195,480	251,510	△ 56,030
受取利息	0	0	0
雑収益	195,480	251,510	△ 56,030
経常収益計	339,641,855	355,791,352	△ 16,149,497
(2) 経常費用			
事業費	316,339,004	319,741,335	△ 3,402,331
給料手当	95,366,855	95,663,327	△ 296,472
賞与引当金繰入額	8,633,272	7,049,243	1,584,029
退職給付費用	7,842,289	7,881,264	△ 38,975
福利厚生費	16,271,321	16,004,906	266,415
会議費	175,624	217,489	△ 41,865
旅費交通費	485,031	684,653	△ 199,622
通信運搬費	2,633,851	2,557,839	76,012
消耗什器備品費	0	487,944	△ 487,944
消耗品費	5,355,974	4,797,602	558,372
修繕費	2,217,854	3,103,484	△ 885,630
印刷製本費	6,853,085	7,131,589	△ 278,504
燃料費	108,520	112,677	△ 4,157
光熱水料費	32,610,191	32,715,920	△ 105,729
賃借料	4,577,888	5,977,002	△ 1,399,114
保険料	516,988	514,318	2,670
交際費	20,000	20,000	0
諸謝金	7,391,504	8,457,400	△ 1,065,896
寄付金	324,000	0	324,000
補助金	750,000	750,000	0
租税公課	7,353,747	6,781,714	572,033
手数料	2,146,821	1,647,949	498,872
支払負担金	66,418,092	66,018,800	399,292
広告料	756,700	959,040	△ 202,340
委託費	45,724,803	48,392,813	△ 2,668,010
減価償却費	1,804,594	1,814,362	△ 9,768

令和元年度正味財産増減計算書

平成31年4月1日～令和2年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	28,612,759	27,607,964	1,004,795
役員報酬	4,845,583	4,660,883	184,700
給料手当	14,936,304	14,166,388	769,916
賞与引当金繰入額	1,640,423	1,182,870	457,553
退職給付費用	2,052,111	2,622,736	△ 570,625
福利厚生費	3,416,718	3,218,582	198,136
旅費交通費	92,000	95,130	△ 3,130
通信運搬費	122,073	133,492	△ 11,419
消耗品費	144,148	128,546	15,602
修繕費	9,628	14,888	△ 5,260
印刷製本費	61,498	40,582	20,916
燃料費	12,236	18,330	△ 6,094
光熱水料費	53,971	56,654	△ 2,683
賃借料	303,067	344,295	△ 41,228
保険料	44,582	45,192	△ 610
交際費	42,000	49,462	△ 7,462
租税公課	17,253	9,486	7,767
手数料	66,248	64,460	1,788
支払負担金	105,670	108,040	△ 2,370
委託費	456,000	453,600	2,400
減価償却費	191,246	194,348	△ 3,102
経常費用計	344,951,763	347,349,299	△ 2,397,536
評価損益調整前当期増減額	△ 5,309,908	8,442,053	△ 13,751,961
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	△ 5,309,908	8,442,053	△ 13,751,961
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		6,618,900	△ 6,618,900
経常外収益計	0	6,618,900	△ 6,618,900
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1		1
退職給付引当金繰入額	0	2,795,100	△ 2,795,100
経常外費用計	1	2,795,100	△ 2,795,099
当期経常外増減額	△ 1	3,823,800	△ 3,823,801
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,309,909	12,265,853	△ 17,575,762
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	△ 5,391,309	12,184,453	△ 17,575,762
一般正味財産期首残高	41,288,655	29,104,202	12,184,453
一般正味財産期末残高	35,897,346	41,288,655	△ 5,391,309
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等	1,024,080	24,080	1,000,000
受取寄付金	1,000,000		1,000,000
基本財産受取利息	24,080	24,080	0
受取補助金等	359,701	359,432	269
受取県補助金		0	0
特定資産受取利息	359,701	359,432	269
雑収益	322,882	256,113	66,769
延滞金	322,882	256,113	66,769
特定資産評価損	617,061	187,390	429,671
貸倒引当金繰入額	617,061	187,390	429,671
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	2,323,724	827,015	1,496,709
指定正味財産期首残高	1,283,481,419	1,282,654,404	827,015
指定正味財産期末残高	1,285,805,143	1,283,481,419	2,323,724
III 正味財産期末残高	1,321,702,489	1,324,770,074	△ 3,067,585

令和元年度正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日～令和2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	1,896,116	0	0	0	1,896,116
基本財産受取利息	11,966				11,966
投資有価証券受取利息	1,884,150				1,884,150
特定資産運用益	451	0	0	0	451
特定資産受取利息	451				451
事業収益	44,064,574	103,939,481	0	0	148,004,055
県受託事業収益	43,119,540				43,119,540
指定管理者受託収益		56,905,500			56,905,500
施設利用料収益		34,399,582			34,399,582
入場料収益	125,034	9,026,200			9,151,234
民間受託事業収益		700,000			700,000
チケット等取扱収益		2,738,199			2,738,199
広告料収益	820,000	170,000			990,000
受取補助金等	34,627,794	0	14,666,205	0	49,293,999
受取県補助金	30,972,718		3,988,378		34,961,096
受取県補助金(奨学金)			10,677,827		10,677,827
受取国庫助成金	3,405,076				3,405,076
受取民間助成金	250,000				250,000
雑収益	0	195,480	0	0	195,480
雑収益		195,480			195,480
経常収益計	80,588,935	104,134,961	14,666,205	0	199,390,101
(2) 経常費用					
事業費	84,031,781	105,790,655	15,178,634	0	205,001,070
給料手当	23,165,673	28,840,564	9,607,067		61,613,304
賞与引当金繰入額	2,544,238	2,491,521	481,290		5,517,049
退職給付費用	3,182,752	1,884,365	418,337		5,485,454
福利厚生費	3,970,353	4,910,141	1,623,896		10,504,390
会議費	140,944	31,902			172,846
旅費交通費	375,939	48,470			424,409
通信運搬費	1,284,344	556,155	469,147		2,309,646
消耗品費	1,988,999	1,369,759	418,326		3,777,084
修繕費	314,871	844,808	1,546		1,161,225
印刷製本費	4,892,167	1,492,912	444,900		6,829,979
燃料費	77,920	10,086	7,900		95,906
光熱水料費	121,258	14,401,467	75,098		14,597,823
賃借料	1,542,986	1,526,587	28,251		3,097,824
保険料	63,504	240,797	2,694		306,995
交際費		20,000			20,000
諸謝金	6,508,504	853,548			7,362,052
寄付金		143,953			143,953
補助金	750,000				750,000
租税公課	49,147	3,251,880			3,301,027
手数料	555,968	946,481	209,033		1,711,482
支払負担金	4,917,092	27,352,679			32,269,771
広告料	66,000	690,700			756,700
委託費	27,089,440	13,369,535	1,169,389		41,628,364
減価償却費	429,682	512,345	221,760		1,163,787

令和元年度正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日～令和2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					
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	84,031,781	105,790,655	15,178,634	0	205,001,070
評価損益調整前当期増減額	△ 3,442,846	△ 1,655,694	△ 512,429	0	△ 5,610,969
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	△ 3,442,846	△ 1,655,694	△ 512,429	0	△ 5,610,969
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	1				1
退職給付引当金繰入額					0
経常外費用計	1	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0			△ 1
他会計振替額					0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,442,847	△ 1,655,694	△ 512,429	0	△ 5,610,970
法人税、住民税及び事業税					0
当期一般正味財産増減額	△ 3,442,847	△ 1,655,694	△ 512,429	0	△ 5,610,970
一般正味財産期首残高	△ 3,575,163	33,147,935	△ 1,072,632		28,500,140
一般正味財産期末残高	△ 7,018,010	31,492,241	△ 1,585,061	0	22,889,170
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	359,701	0	359,701
受取県補助金					0
特定資産受取利息			359,701		359,701
雑収益	0	0	322,882	0	322,882
延滞金			322,882		322,882
特定資産評価損	0	0	617,061	0	617,061
貸倒引当金繰入額			617,061		617,061
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	2,299,644	0	2,323,724
指定正味財産期首残高	262,594,356		1,020,887,063		1,283,481,419
指定正味財産期末残高	262,618,436	0	1,023,186,707	0	1,285,805,143
III 正味財産期末残高	255,600,426	31,492,241	1,021,601,646	0	1,308,694,313

令和元年度正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日～令和2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	1,896,116
基本財産受取利息				11,966
投資有価証券受取利息				1,884,150
特定資産運用益	0	7,659	0	8,110
特定資産受取利息		7,659		8,110
事業収益	114,198,140	0	0	262,202,195
県受託事業収益				43,119,540
指定管理者受託収益	71,173,500			128,079,000
施設利用料収益	43,024,640			77,424,222
入場料収益				9,151,234
民間受託事業収益				700,000
チケット等取扱収益				2,738,199
広告料収益				990,000
受取補助金等	0	26,045,955	0	75,339,954
受取県補助金		26,045,955		61,007,051
受取県補助金(奨学金)				10,677,827
受取国庫助成金				3,405,076
受取民間助成金				250,000
雑収益	0	0	0	195,480
雑収益				195,480
経常収益計	114,198,140	26,053,614	0	339,641,855
(2) 経常費用				
事業費	111,337,934	0	0	316,339,004
給料手当	33,753,551			95,366,855
賞与引当金繰入額	3,116,223			8,633,272
退職給付費用	2,356,835			7,842,289
福利厚生費	5,766,931			16,271,321
会議費	2,778			175,624
旅費交通費	60,622			485,031
通信運搬費	324,205			2,633,851
消耗品費	1,578,890			5,355,974
修繕費	1,056,629			2,217,854
印刷製本費	23,106			6,853,085
燃料費	12,614			108,520
光熱水料費	18,012,368			32,610,191
賃借料	1,480,064			4,577,888
保険料	209,993			516,988
交際費				20,000
諸謝金	29,452			7,391,504
寄付金	180,047			324,000
補助金				750,000
租税公課	4,052,720			7,353,747
手数料	435,339			2,146,821
支払負担金	34,148,321			66,418,092
広告料				756,700
委託費	4,096,439			45,724,803
減価償却費	640,807			1,804,594

令和元年度正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日～令和2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	28,612,759	0	28,612,759
役員報酬		4,845,583		4,845,583
給料手当		14,936,304		14,936,304
賞与引当金繰入額		1,640,423		1,640,423
退職給付費用		2,052,111		2,052,111
福利厚生費		3,416,718		3,416,718
旅費交通費		92,000		92,000
通信運搬費		122,073		122,073
消耗品費		144,148		144,148
修繕費		9,628		9,628
印刷製本費		61,498		61,498
燃料費		12,236		12,236
光熱水料費		53,971		53,971
賃借料		303,067		303,067
保険料		44,582		44,582
交際費		42,000		42,000
租税公課		17,253		17,253
手数料		66,248		66,248
支払負担金		105,670		105,670
委託費		456,000		456,000
減価償却費		191,246		191,246
経常費用計	111,337,934	28,612,759	0	344,951,763
評価損益調整前当期増減額	2,860,206	△ 2,559,145	0	△ 5,309,908
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	2,860,206	△ 2,559,145	0	△ 5,309,908
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				0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				0
固定資産除却損				1
退職給付引当金繰入額				0
経常外費用計	0	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	△ 1
他会計振替額		0		0
税引前当期一般正味財産増減額	2,860,206	△ 2,559,145	0	△ 5,309,909
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	2,860,206	△ 2,640,545	0	△ 5,391,309
一般正味財産期首残高	11,766,211	1,022,304		41,288,655
一般正味財産期末残高	14,626,417	△ 1,618,241	0	35,897,346
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	359,701
受取県補助金				0
特定資産受取利息				359,701
雑収益	0	0	0	322,882
延滞金				322,882
特定資産評価損	0	0	0	617,061
貸倒引当金繰入額				617,061
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	2,323,724
指定正味財産期首残高				1,283,481,419
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,285,805,143
III 正味財産期末残高	14,626,417	△ 1,618,241	0	1,321,702,489

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	218,905,556	24,080		218,929,636
小 計	262,594,356	24,080	0	262,618,436
特定資産				
退職給付引当預金	33,656,872	34,909,993	34,906,600	33,660,265
減価償却引当預金	4,475,691	451		4,476,142
事業活性化基金	5,139,462	518		5,139,980
特定費用準備資金	33,000,000	5,560,000		38,560,000
小 計	76,272,025	40,470,962	34,906,600	81,836,387
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)	161,033,531	125,897,036	116,684,671	170,245,896
奨学金貸付金(長期貸付金)	491,414,331	46,137,000	54,186,782	483,364,549
貸倒引当金	▲ 5,002,799	617,061		▲ 4,385,738
入学準備貸付金(短期貸付金)	3,442,000	3,962,000	3,442,000	3,962,000
小 計	1,020,887,063	176,613,097	174,313,453	1,023,186,707
合 計	1,359,753,444	217,108,139	209,220,053	1,367,641,530

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	218,929,636	(218,929,636)	-	-
小 計	262,618,436	(262,618,436)	-	-
特定資産				
退職給付引当預金	33,660,265	-	-	(33,660,265)
減価償却引当預金	4,476,142	-	(4,476,142)	-
事業活性化基金	5,139,980	-	(5,139,980)	-
特定費用準備資金	38,560,000	-	(38,560,000)	-
小 計	81,836,387	-	(48,176,122)	(33,660,265)
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)	170,245,896	(170,245,896)	-	-
奨学金貸付金(長期貸付金)	483,364,549	(483,364,549)	-	-
貸倒引当金	▲ 4,385,738	(▲ 4,385,738)	-	-
入学準備貸付金(短期貸付金)	3,962,000	(3,962,000)	-	-
小 計	1,023,186,707	(1,023,186,707)	-	-
合 計	1,367,641,530	(1,285,805,143)	(48,176,122)	(33,660,265)

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	1,904,827	2
什器備品	424,400	424,397	3
リース資産	9,979,200	7,983,360	1,995,840
合 計	12,308,429	10,312,584	1,995,845

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	3,548,683	0	3,548,683
奨学金貸付金(長期貸付金)	483,364,549	4,385,738	478,978,811
合 計	486,913,232	4,385,738	482,527,494

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)	118,987,108	121,427,600	2,440,492	1,065,050	(取得なし)
第328回利付国債(10年)	19,961,733	20,440,000	478,267	120,000	Moody's-A1
第380回大阪府公募公債(10年)	29,980,795	30,834,000	853,205	228,600	(取得なし)
第28回神奈川県公募公債(20年)	50,000,000	53,984,200	3,984,200	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	100,032,600	32,600	101,000	Moody's-A1
第123回大阪府公募公債(5年)	100,000,000	100,058,900	58,900	133,000	(取得なし)
第6回群馬県公募公債(5年)	100,000,000	100,060,000	60,000	101,000	(取得なし)
合 計	518,929,636	526,837,300	7,907,664	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		61,007,051	61,007,051	0	指定正味財産
奨学金事務費	群馬県		10,677,827	10,677,827	0	
文化芸術振興費	文化庁		3,405,076	3,405,076	0	
青少年育成アンスト助成金	サンヨー食品文化スポーツ振興財団		250,000	250,000	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	75,339,954	75,339,954	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	61,007,051	県補助金収入	
								高等学校等奨学金	10,677,827	県補助金収入(事業費)	
								県民芸術祭事業	42,111,135	県受託事業収入	
								伝統文化継承事業	1,008,405	県受託事業収入	
								県民会館管理受託	128,079,000	県民会館管理受託収入	
							合計	242,883,418			

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	59,018,500	9,894,400			68,912,900
貸倒引当金	5,002,799			617,061	4,385,738
賞与引当金	8,232,113	10,273,695	8,232,113		10,273,695

監査報告書

令和2年5月27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31年4月1日から令和2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。