

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	36,784,516	27,513,359	9,271,157
未収金	399,716,538	15,464,447	384,252,091
前払費用	629,916	582,326	47,590
流動資産合計	437,130,970	43,560,132	393,570,838
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	60,000,000	0	60,000,000
基本財産定期預金	8,743,680	8,743,680	0
基本財産有価証券	2,328,065,960	2,641,843,280	△ 313,777,320
基本財産合計	2,396,809,640	2,650,586,960	△ 253,777,320
(2) 特定資産			
事業積立資産	71,362,000	70,000,000	1,362,000
特定資産合計	71,362,000	70,000,000	1,362,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	5,046,075	5,456,669	△ 410,594
什器備品	811,601	1,430,691	△ 619,090
電話加入権	24,000	24,000	0
ソフトウェア	195,095	306,851	△ 111,756
敷金	2,872,800	2,872,800	0
その他固定資産合計	8,949,571	10,091,011	△ 1,141,440
固定資産合計	2,477,121,211	2,730,677,971	△ 253,556,760
資産合計	2,914,252,181	2,774,238,103	140,014,078
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	436,744,235	1,217,390	435,526,845
預り金	311,605	286,059	25,546
流動負債合計	437,055,840	1,503,449	435,552,391
2. 固定負債			
退職給付引当金	499,320	315,000	184,320
固定負債合計	499,320	315,000	184,320
負債合計	437,555,160	1,818,449	435,736,711
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,345,395,040	2,650,939,960	△ 305,544,920
(うち基本財産への充当額)	(2,279,923,040)	(2,650,586,960)	(△ 370,663,920)
(うち特定資産への充当額)	(61,362,000)	(0)	(61,362,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	131,301,981	121,479,694	9,822,287
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(0)	(60,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(70,000,000)	(△ 60,000,000)
正味財産合計	2,476,697,021	2,772,419,654	△ 295,722,633
負債及び正味財産合計	2,914,252,181	2,774,238,103	140,014,078

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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息振替額	45,889,490	44,667,445	1,222,045
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	95,635	1,478	94,157
③受取会費			
賛助会員受取会費	200,000	200,000	0
④受取寄付金			
受取寄付金	3,476,483	6,038,450	△ 2,561,967
⑤雑収益			
受取利息等	120,300	14,888	105,412
経常収益計	49,781,908	50,922,261	△ 1,140,353
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,141,876	3,144,686	△ 2,810
給料手当	10,817,330	10,540,122	277,208
法定福利費	2,786,414	2,739,014	47,400
福利厚生費	19,614	19,553	61
退職給付引当金繰入	184,320	162,960	21,360
会議費	40,936	14,140	26,796
旅費交通費	239,235	160,315	78,920
通信運搬費	448,743	493,518	△ 44,775
消耗品費	276,302	412,085	△ 135,783
印刷製本費	377,822	275,792	102,030
光熱水料費	339,724	308,056	31,668
賃借料	3,645,072	3,805,648	△ 160,576
保険料		0	0
諸謝金	1,084,603	891,882	192,721
租税公課	400	400	0
支払負担金	860,000	162,000	698,000
支払助成金	3,757,000	2,889,322	867,678
委託費	2,811,634	3,362,755	△ 551,121
新聞図書費	49,360	58,053	△ 8,693
支払手数料	15,225	194,435	△ 179,210
減価償却費	675,380	738,787	△ 63,407
②管理費	9,750,631	11,069,320	△ 1,318,689
役員報酬	2,094,584	2,096,458	△ 1,874
給料手当	2,556,472	2,667,660	△ 111,188
法定福利費	1,185,763	1,192,259	△ 6,496
福利厚生費	8,674	8,633	41
会議費	30,426	32,406	△ 1,980
旅費交通費	22,275	24,780	△ 2,505
通信運搬費	129,309	153,645	△ 24,336
消耗品費	141,566	345,946	△ 204,380
光熱水料費	145,597	132,025	13,572
賃借料	1,497,544	1,589,999	△ 92,455
保険料	56,390	56,390	0
諸謝金	824,142	1,005,231	△ 181,089
租税公課	2,900	41,650	△ 38,750
支払負担金	33,000	22,500	10,500
委託費	413,102	1,003,662	△ 590,560
新聞図書費	23,077	14,868	8,209
支払手数料	119,750	204,127	△ 84,377
減価償却費	466,060	477,081	△ 11,021
経常費用計	41,321,621	41,442,843	△ 121,222
当期経常増減額	8,460,287	9,479,418	△ 1,019,131
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①雑収益	0	8,958,000	△ 8,958,000
経常外収益計	0	8,958,000	△ 8,958,000
(2) 経常外費用			
①固定資産除売却損			
固定資産除売却損	0	97,981	△ 97,981
経常外費用計	0	97,981	△ 97,981
当期経常外増減額	0	8,860,019	△ 8,860,019
(3) 基本財産からの振替額	61,362,000	0	61,362,000
(4) 基本財産への振替額	△ 60,000,000	0	△ 60,000,000
当期一般正味財産増減額	9,822,287	18,339,437	111,482,850
一般正味財産期首残高	121,479,694	103,140,257	18,339,437
一般正味財産期末残高	131,301,981	121,479,694	9,822,287
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産評価損益	△ 305,737,476	△ 192,699,566	△ 113,037,910
基本財産受取利息	46,463,575	44,743,230	1,720,345
②特定資産運用益			
特定資産評価損益	1,027,189		1,027,189
特定資産受取利息	48,917		48,917
③一般正味財産からの振替額	60,000,000	0	60,000,000
④一般正味財産への振替額	△ 107,347,125	△ 44,667,445	△ 62,679,680
当期指定正味財産増減額	△ 305,544,920	△ 192,623,781	△ 112,921,139
指定正味財産期首残高	2,650,939,960	2,843,563,741	△ 192,623,781
指定正味財産期末残高	2,345,395,040	2,650,939,960	△ 305,544,920
III 正味財産期末残高	2,476,697,021	2,772,419,654	△ 295,722,633

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	公益会計	法人会計	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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息振替額	32,123,317	13,766,173	45,889,490
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	95,635		95,635
③受取会費			
賛助会員受取会費	200,000		200,000
④受取寄付金			
受取寄付金	3,476,483		3,476,483
⑤雑収益			
受取利息	119,539	761	120,300
経常収益計	36,014,974	13,766,934	49,781,908
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,141,876		3,141,876
給料手当	10,817,330		10,817,330
法定福利費	2,786,414		2,786,414
福利厚生費	19,614		19,614
退職給付引当金繰入	184,320		184,320
会議費	40,936		40,936
旅費交通費	239,235		239,235
通信運搬費	448,743		448,743
消耗品費	276,302		276,302
印刷製本費	377,822		377,822
光熱水料費	339,724		339,724
賃借料	3,645,072		3,645,072
諸謝金	1,084,603		1,084,603
租税公課	400		400
支払負担金	860,000		860,000
支払助成金	3,757,000		3,757,000
委託費	2,811,634		2,811,634
新聞図書費	49,360		49,360
支払手数料	15,225		15,225
減価償却費	675,380		675,380
②管理費		9,750,631	9,750,631
役員報酬		2,094,584	2,094,584
給料手当		2,556,472	2,556,472
法定福利費		1,185,763	1,185,763
福利厚生費		8,674	8,674
会議費		30,426	30,426
旅費交通費		22,275	22,275
通信運搬費		129,309	129,309
消耗品費		141,566	141,566
光熱水料費		145,597	145,597
賃借料		1,497,544	1,497,544
保険料		56,390	56,390
諸謝金		824,142	824,142
租税公課		2,900	2,900
支払負担金		33,000	33,000
委託費		413,102	413,102
新聞図書費		23,077	23,077
支払手数料		119,750	119,750
減価償却費		466,060	466,060
経常費用計	31,570,990	9,750,631	41,321,621
評価損益等調整前当期経常増減額	4,443,984	4,016,303	8,460,287
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,443,984	4,016,303	8,460,287
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①雑収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産除売却損			0
固定資産除却損			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
(3) 基本財産からの振替額	61,362,000	0	61,362,000
(4) 基本財産への振替額	△ 42,000,000	△ 18,000,000	△ 60,000,000
当期一般正味財産増減額	23,805,984	△ 13,983,697	9,822,287
一般正味財産期首残高	△ 74,679,921	196,159,615	121,479,694
一般正味財産期末残高	△ 50,873,937	182,175,918	131,301,981
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産評価益	△ 214,016,234	△ 91,721,242	△ 305,737,476
基本財産受取利息	32,525,176	13,938,399	46,463,575
②特定資産運用益			
特定資産評価損益	1,027,189		1,027,189
特定資産受取利息	48,917		48,917
③一般正味財産からの振替額	42,000,000	18,000,000	60,000,000
④一般正味財産への振替額	△ 93,580,952	△ 13,766,173	△ 107,347,125
当期指定正味財産増減額	△ 231,995,904	△ 73,549,016	△ 305,544,920
指定正味財産期首残高	△ 248,726,010	2,899,665,970	2,650,939,960
指定正味財産期末残高	△ 480,721,914	2,826,116,954	2,345,395,040
III 正味財産期末残高	△ 531,595,851	3,008,292,872	2,476,697,021

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 継続事業の前提に関する事項

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

① その他有価証券

決算日の市場価格に基づく時価法を採用している。

なお、取得原価と額面金額との差額が金利の調整と認められる債券については、償却原価法（定額法）によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

建物付属設備は定額法、什器備品は定率法によっている。

② 無形固定資産

定額法によっている。

なお、ソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づき定額法によっている。

(4) 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、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
普通預金	0	60,000,000	0	60,000,000
定期預金	8,743,680	0	0	8,743,680
有価証券	2,641,843,280	436,569,685	750,347,005	2,328,065,960
小 計	2,650,586,960	496,569,685	750,347,005	2,396,809,640
特定資産				
事業積立資産	70,000,000	61,408,718	60,046,718	71,362,000
小 計	70,000,000	61,408,718	60,046,718	71,362,000
合 計	2,720,586,960	557,978,403	810,393,723	2,468,171,640

（注1）基本財産のうち普通預金の当期増加額は、特定資産の「群馬県第3回公募公債」（額面60,000,000円）と入れ替えたものである。

（注2）基本財産のうち有価証券の当期増減額は、下記によるものである。

- ・増加額は、「第85回利付国債(30年)」、「第15回利付国債(40年)」及び「第16回利付国債(40年)」の購入簿価額(合計435,995,600円)と償却原価法により増加した有価証券の評価益(574,085円)である。
- ・減少額は、「第260回日本高速道路保有・債務返済機構債権」及び「政府保証第356回日本高速道路保有・債務返済機構債」を売却した簿価(598,657,080円)、事業積立資産へ入替えた「群馬県第3回公募公債」の簿価(60,381,529円)、有価証券の当期末時価評価損(451,416,752円)と前期末評価損(360,108,356円)の洗替の差額(91,308,396円)の合計額である。

（注3）特定資産の当期増減額は、以下によるものである。

- ・増加額は、基本財産から受け入れた有価証券「群馬県第3回公募公債」の簿価(60,381,529円)と当期末時価評価額との洗替による評価益(1,027,189円)の合計額である。
- ・減少額は、基本財産へ受け渡した現金(60,000,000円)と償却原価法により減少した有価証券の評価損(46,718円)である。

（次ページに続く）

4. 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				
普通預金	60,000,000	—	3,113,400	56,886,600
定期預金	8,743,680	8,743,680	—	—
有価証券	2,328,065,960	2,271,179,360	56,886,600	—
小 計	2,396,809,640	2,279,923,040	60,000,000	(56,886,600)
特定資産				
事業積立資産	71,362,000	61,362,000	10,000,000	—
小 計	71,362,000	61,362,000	10,000,000	0
合 計	2,468,171,640	2,341,285,040	70,000,000	(56,886,600)

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	7,634,857	2,588,782	5,046,075
什器備品	11,124,538	10,312,937	811,601
ソフトウェア	22,284,320	22,089,225	195,095
合 計	41,043,715	34,990,944	6,052,771

6. 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	
基本財産運用益への振替額	45,889,490
特定資産運用益への振替額	95,635
合 計	45,985,125

7. その他

期中に基本財産の一部と特定資産の一部の入替を行ったため、貸借対照表においては正味財産の部の「指定正味財産」及び「一般正味財産」において基本財産及び特定資産への振替額を、また正味財産増減計算書においては一般正味財産増減の部の「2. 経常外増減の部」において基本財産との振替額を、指定正味財産増減の部において「一般正味財産からの振替額」の項目を追加している。

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)			
小口現金	手元保管	運転資金として	18,385
預金	普通預金 りそな銀行北浜支店 三井住友銀行大阪公務部	運転資金として	35,686,071 1,080,060
		小計	36,766,131
未収金	有価証券等未収利息 大和証券、野村証券 カモシネマ19実行委員会	有価証券等未収利息 債権売却による未収金及び経過利息 令和6年度こども助成精算における返戻金	13,876,539 385,739,999 100,000
		小計	399,716,538
前払費用		4月事務所使用料等	629,916
流動資産合計			437,130,970
(固定資産)			
基本財産			
普通預金	りそな銀行北浜支店	共用財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。	60,000,000
定期預金	三井住友銀行大阪公務部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	3,122,940
	りそな銀行北浜支店	共用財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。	5,620,740
		小計	8,743,680
基本財産有価証券 有価証券	堺市平成27年度第1回公募公債 福岡市平成23年度第4回公募公債 大阪府第7回公募公債 第130回利付国債(20年) 第260回日本高速道路保有・債務返済機構債券 利付国債第76回(30年) シティGRグローバルマーケットHD モルガンスタンレーファイナンス 第85回利付国債(30年) 第15回利付国債(40年) 第16回利付国債(40年)	共用財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。	172,740,000 176,120,000 175,385,260 4,158,800 443,450,000 79,180,000 407,650,000 426,150,000 57,756,000 248,975,100 136,500,800
		小計	2,328,065,960
		基本財産計	2,396,809,640
特定資産	事業積立資産 普通預金 有価証券	りそな銀行北浜支店 群馬県第3回公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。 10,000,000 61,362,000
		小計	71,362,000
その他 固定資産	建物附属設備 什器備品 電話加入権 ソフトウェア 敷金 什器備品 什器備品 ソフトウェア	間仕切り、OFフロア工事等 サーバーシステム一式、電話設備 06-6920-3035、06-6920-3036 システムサーバソフト一式 事務所賃貸保証金 パソコン等 パソコン PCA会計バージョンアップ	共用財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。 5,046,075 492,001 24,000 68,786 2,872,800 146,221 173,379 126,309
		その他の固定資産計	8,949,571
固定資産合計			2,477,121,211
資産合計			2,914,252,181
(流動負債)			
未払金		3月社会保険料 日常経費等 SMBC日興証券、大和証券、野村証券 基本財産有価証券組替未払金	183,638 564,997 435,995,600
		小計	436,744,235
預り金		社会保険料 源泉所得税	179,174 132,431
		小計	311,605
流動負債合計			437,055,840
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職給付	499,320
固定負債合計			499,320
負債合計			437,555,160
正味財産			2,476,697,021

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

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」に記載のため省略する。

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	
退職給付引当金	315,000	184,320	0	0	499,320