

**平成26年度 収支計算書総括表**  
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			収益事業等会計	法人会計	合 計
	自主事業 文化遺産解説等 受託事業	絹の里運営 受託事業	小計	ショップ 運営事業	(管理費)	
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						
基本財産受取利息	6,975,562		6,975,562		4,800,000	11,775,562
特定財産運用益						
特定資産受取利息	13,190		13,190			13,190
事業収益						
利用料金収入		6,116,410	6,116,410			6,116,410
体験学習負担金収入		2,033,430	2,033,430			2,033,430
ショップ運営事業収入				15,928,257		15,928,257
受託補助金等						
文化遺産解説等受託費収入	8,640,000		8,640,000			8,640,000
養蚕経営体育成基礎調査受託費収入	604,800		604,800			604,800
日本絹の里受託費収入		95,760,000	95,760,000			95,760,000
雑収入						
受取利息	1,332	4,791	6,123	276		6,399
雑収入	0	54,110	54,110			54,110
受取寄付金	1,200,000		1,200,000			1,200,000
経常収益計	17,434,884	103,968,741	121,403,625	15,928,533	4,800,000	142,132,158
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	6,879,101	48,747,840	55,626,941	3,305,050		58,931,991
臨時雇賃金		2,928,240	2,928,240			2,928,240
退職給付費用		1,003,920	1,003,920			1,003,920
福利厚生費	1,036,337	7,232,371	8,268,708	514,390		8,783,098
会議費		85,543	85,543			85,543
旅費交通費	5,705	632,567	638,272			638,272
通信運搬費	492	1,005,287	1,005,779	55,932		1,061,711
消耗什器備品費		157,464	157,464			157,464
消耗品費	189,053	3,866,514	4,055,567	315,826		4,371,393
修繕費		2,890,273	2,890,273			2,890,273
印刷製本費		3,131,917	3,131,917			3,131,917
燃料費		150,969	150,969			150,969
光熱水料費		5,080,988	5,080,988			5,080,988
賃借料		835,016	835,016			835,016
保険料		522,556	522,556			522,556
諸謝金	507,600	2,462,500	2,970,100			2,970,100
租税公課	626,512	4,773,334	5,399,846	352,854		5,752,700
ショップ仕入高				10,690,191		10,690,191
支払負担金	800,000	141,000	941,000			941,000
支払助成金	9,849,291		9,849,291			9,849,291
委託費		12,521,578	12,521,578			12,521,578
広告宣伝費		5,229,464	5,229,464			5,229,464
交際費		152,427	152,427			152,427
雑費	49,680	110,754	160,434	65,548		225,982
管理費						
給料手当					1,755,600	1,755,600
福利厚生費					265,824	265,824
会議費					3,137	3,137
旅費交通費					116,619	116,619
通信運搬費					51,471	51,471
消耗品費					776,746	776,746
印刷製本費					11,880	11,880
諸謝金					33,000	33,000
租税公課					12,750	12,750
支払負担金					32,000	32,000
委託費					442,800	442,800
交際費					50,000	50,000
雑費					23,976	23,976
経常費用計	19,943,771	103,662,522	123,606,293	15,299,791	3,575,803	142,481,887
当期経常増減額	△ 2,508,887	306,219	△ 2,202,668	628,742	1,224,197	△ 349,729

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	合 計
	自主事業 文化遺産解説等 受託事業	絹の里運営 受託事業	小計	ショップ 運営事業	(管理費)	
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,224,197	230,000	1,454,197	△ 230,000	△ 1,224,197	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,284,690	536,219	△ 748,471	398,742	0	△ 349,729
一般正味財産期首残高	4,412,839	1,625,860	6,038,699	222,059		6,260,758
一般正味財産期末残高	3,128,149	2,162,079	5,290,228	620,801	0	5,911,029
II 指定正味財産増減の部						
基本財産受取利息	6,975,562		6,975,562		4,800,000	11,775,562
有価証券償却減価額	287,315		287,315		171,667	458,982
一般正味財産への振替額	△ 8,175,562		△ 8,175,562		△ 4,800,000	△ 12,975,562
当期指定正味財産増減額	△ 912,685	0	△ 912,685	0	171,667	△ 741,018
指定正味財産期首残高	953,275,790	0	953,275,790	0	299,656,669	1,252,932,459
指定正味財産期末残高	952,363,105	0	952,363,105	0	299,828,336	1,252,191,441
III 正味財産期末残高	955,491,254	2,162,079	957,653,333	620,801	299,828,336	1,258,102,470

# 貸借対照表総括表

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 (管理費)	合 計
	自主事業 文化遺産解説等 受託事業	絹の里運営 受託事業	小計	ショップ 運営事業		
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	4,253,386	10,380,775	14,634,161	1,742,084	341,055	16,717,300
立替金	0	220,000	220,000	0	0	220,000
未収金	0	21,926	21,926	177,441	0	199,367
仮払金	0	171,933	171,933	170,000	0	341,933
流動資産計	4,253,386	10,794,634	15,048,020	2,089,525	341,055	17,478,600
2. 固定資産						
基本財産						
預金	443,669,545	0	443,669,545	0	0	443,669,545
有価証券	489,771,410	0	489,771,410	0	299,656,669	789,428,079
基本財産計	933,440,955	0	933,440,955	0	299,656,669	1,233,097,624
その他固定資産						
退職給付引当預金	0	6,382,260	6,382,260	0	0	6,382,260
特別積立預金	19,093,817	0	19,093,817	0	0	19,093,817
その他固定資産計	19,093,817	6,382,260	25,476,077	0	0	25,476,077
固定資産計	952,534,772	6,382,260	958,917,032	0	299,656,669	1,258,573,701
資産合計	956,788,158	17,176,894	973,965,052	2,089,525	299,997,724	1,276,052,301
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	1,367,135	7,547,018	8,914,153	1,431,128	0	10,345,281
仮受金		170,000	170,000	0		170,000
預り金	99,157	915,537	1,014,694	37,596	0	1,052,290
流動負債計	1,466,292	8,632,555	10,098,847	1,468,724	0	11,567,571
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	6,382,260	6,382,260	0	0	6,382,260
固定負債計	0	6,382,260	6,382,260	0	0	6,382,260
負債合計	1,466,292	15,014,815	16,481,107	1,468,724	0	17,949,831
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
受取寄付金	933,440,955	0	933,440,955	0	299,656,669	1,233,097,624
特定積立預金	19,093,817	0	19,093,817	0	0	19,093,817
指定正味財産合計	952,534,772	0	952,534,772	0	299,656,669	1,252,191,441
(うち基本財産への充当額)	933,440,955	0	933,440,955	0	299,656,669	1,233,097,624
(うち特定資産への充当額)	19,093,817	0	19,093,817	0	0	19,093,817
2. 一般正味財産	3,128,149	2,162,079	5,290,228	620,801	0	5,911,029
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	955,662,921	2,162,079	957,825,000	620,801	299,656,669	1,258,102,470
負債及び正味財産合計	957,129,213	17,176,894	974,306,107	2,089,525	299,656,669	1,276,052,301

# 正味財産増減計算書総括表

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			収益事業等会計	法人会計	合 計
	自主事業 文化遺産解説等 受託事業	絹の里運営 受託事業	小 計	ショップ 運営事業	(管理費)	
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						
基本財産受取利息	6,975,562		6,975,562		4,800,000	11,775,562
特定財産運用益						
特定資産受取利息	13,190		13,190			13,190
事業収益						
利用料金収入		6,116,410	6,116,410			6,116,410
体験学習負担金収入		2,033,430	2,033,430			2,033,430
ショップ運営事業収入				15,928,257		15,928,257
受託補助金等						
文化遺産解説等受託費収入	8,640,000		8,640,000			8,640,000
養蚕経営体育成基礎調査受託費収入	604,800		604,800			604,800
日本絹の里受託費収入		95,760,000	95,760,000			95,760,000
雑収入						
受取利息	1,332	4,791	6,123	276		6,399
雑収入	0	54,110	54,110			54,110
受取寄付金	1,200,000		1,200,000			1,200,000
経常収益計	17,434,884	103,968,741	121,403,625	15,928,533	4,800,000	140,932,158
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	6,879,101	48,747,840	55,626,941	3,305,050		58,931,991
臨時雇賃金		2,928,240	2,928,240			2,928,240
退職給付費用		1,003,920	1,003,920			1,003,920
福利厚生費	1,036,337	7,232,371	8,268,708	514,390		8,783,098
会議費		85,543	85,543			85,543
旅費交通費	5,705	632,567	638,272			638,272
通信運搬費	492	1,005,287	1,005,779	55,932		1,061,711
消耗什器備品費		157,464	157,464			157,464
消耗品費	189,053	3,866,514	4,055,567	315,826		4,371,393
修繕費		2,890,273	2,890,273			2,890,273
印刷製本費		3,131,917	3,131,917			3,131,917
燃料費		150,969	150,969			150,969
光熱水料費		5,080,988	5,080,988			5,080,988
賃借料		835,016	835,016			835,016
保険料		522,556	522,556			522,556
諸謝金	507,600	2,462,500	2,970,100			2,970,100
租税公課	626,512	4,773,334	5,399,846	352,854		5,752,700
ショップ仕入高				10,690,191		10,690,191
支払負担金	800,000	141,000	941,000			941,000
支払助成金	9,849,291		9,849,291			9,849,291
委託費		12,521,578	12,521,578			12,521,578
広告宣伝費		5,229,464	5,229,464			5,229,464
交際費		152,427	152,427			152,427
雑費	49,680	110,754	160,434	65,548		225,982
管理費						
給料手当					1,755,600	1,755,600
福利厚生費					265,824	265,824
会議費					3,137	3,137
旅費交通費					116,619	116,619
通信運搬費					51,471	51,471
消耗品費					776,746	776,746
印刷製本費					11,880	11,880
諸謝金					33,000	33,000
租税公課					12,750	12,750
支払負担金					32,000	32,000
委託費					442,800	442,800
交際費					50,000	50,000
雑費					23,976	23,976
経常費用計	19,943,771	103,662,522	123,606,293	15,299,791	3,575,803	142,481,887
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,508,887	306,219	△ 2,202,668	628,742	1,224,197	△ 349,729

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	合 計
	自主事業 文化遺産解説等 受託事業	絹の里運営 受託事業	小計	ショップ 運営事業	(管理費)	
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,224,197	230,000	1,454,197	△ 230,000	△ 1,224,197	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,284,690	536,219	△ 748,471	398,742	0	△ 349,729
一般正味財産期首残高	4,412,839	1,625,860	6,038,699	222,059		6,260,758
一般正味財産期末残高	3,128,149	2,162,079	5,290,228	620,801	0	5,911,029
II 指定正味財産増減の部						
基本財産受取利息	6,975,562		6,975,562		4,800,000	11,775,562
有価証券償却減価額	287,315		287,315		171,667	458,982
一般正味財産への振替額	△ 8,175,562	0	△ 8,175,562	0	△ 4,800,000	△ 12,975,562
当期指定正味財産増減額	△ 912,685	0	△ 912,685	0	171,667	△ 741,018
指定正味財産期首残高	953,447,457	0	953,447,457	0	299,485,002	1,252,932,459
指定正味財産期末残高	952,534,772	0	952,534,772	0	299,656,669	1,252,191,441
III 正味財産期末残高	955,662,921	2,162,079	957,825,000	620,801	299,656,669	1,258,102,470

## 財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

平成19年度から「公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ)を採用している。

① 有価証券の評価基準及び評価

満期保有目的の債券・償却減価法(定額法)

新会計基準適用初年度の期首の帳簿価額を取得価額とみなして、当該適用初年度の期首から満期月までの期間にわたって償却する方式を採用している。

② 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

③ 退職給付引当金の計上基準

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要支給額に基づいて計算している。

④ リース取引の処理方法

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円未満であり重要でないので、賃貸借取引の方法により会計処理を行っている。

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				
預 金	422,269,545	21,400,000		443,669,545
有価証券	810,369,097	△ 20,941,018		789,428,079
小 計	1,232,638,642	458,982	0	1,233,097,624
特定資産				
預 金	20,293,817		1,200,000	19,093,817
小 計	20,293,817	0	1,200,000	19,093,817
合 計	1,252,932,459	458,982	1,200,000	1,252,191,441

(3) 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				
預 金	443,669,545	(443,669,545)		—
有価証券	789,428,079	(789,428,079)		—
小 計	1,233,097,624	(1,233,097,624)	(0)	—
特定資産				
預 金	19,093,817	(19,093,817)		0
小 計	19,093,817	(19,093,817)	(0)	0
合 計	1,252,191,441	(1,252,191,441)	(0)	0

(4)担保に供している資産  
該当なし。

(5)固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし。

(6)保証債務等の偶発債務  
該当なし。

(7)満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。  
(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第87回利付国債			0
第110回利付国債	20,495,920	20,496,940	1,020
第277回利付国債	629,092,000	629,546,000	454,000
第309回利付国債	35,000,000	35,000,000	0
第333回利付国債	34,383,488	34,385,139	1,651
い第707号農林債	70,000,000	70,000,000	0
合 計	788,971,408	789,428,079	456,671

(8)補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当なし。

(9)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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	11,775,562
受取寄付金(特定積立預金取崩額)	1,200,000
合 計	12,975,562

(10)関連当事者との取引の内容  
該当なし。

(11)重要な後発事象  
該当なし。

(12)その他  
特定資産は、基本財産運用額の一部を積み立てし、稚蚕共同飼育所違作助成金交付事業等の財源(不測時の助成金)として内部留保しているものである。

# 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	
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金	3月31日の入館料、ショップ売り上げ額等	0	
	普通預金 群馬銀行金古支店	運転資金として	16,717,300	
	立替金	入館受付、ショップ用の釣り銭	220,000	
	未収金	ショップにおけるクレジット販売、委託販売分	199,367	
	仮払金	自動販売機設置業者電気料負担額、OA機器複数年保守料	341,933	
<b>流動資産合計</b>			<b>17,478,600</b>	
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	現金預金	定期預金 群馬銀行金古支店	21,445,645	
		JA前橋市JAビル支所	422,223,900	
	有価証券	利付国債 5年第110号	公益目的財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を自主事業費(助成事業等)の財源として使用している	20,496,940
		利付国債 10年第309号		35,000,000
		利付国債 10年第333号		34,385,139
	利付金融債 い第707号	70,000,000		
その他固定資産	退職給付預金 群馬銀行金古支店	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	6,382,260	
	特別積立金	定期預金 群馬銀行金古支店	公益目的財産であり、自主事業費(助成事業等)の積立資産	19,093,817
<b>固定資産合計</b>			<b>1,258,573,701</b>	
<b>資産合計</b>			<b>1,276,052,301</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金	普通預金 群馬銀行金古支店	消費税、社会保険料の納付額、3月末日の保守点検料等	10,345,281	
	仮受金	普通預金 群馬銀行金古支店	収益事業の利益額繰入金	170,000
	預り金	普通預金 群馬銀行金古支店	職員及び講師謝金に対する所得税、社会保険料等	1,052,290
<b>流動負債合計</b>			<b>11,567,571</b>	
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	普通預金 群馬銀行金古支店	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	6,382,260
<b>流動負債合計</b>			<b>6,382,260</b>	
<b>負債合計</b>			<b>17,949,831</b>	
<b>正味財産</b>			<b>1,258,102,470</b>	