

# 貸借対照表(総括表)

平成30年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	18,883,715	17,593,765	1,289,950
立替金	220,000	220,000	0
未収金	512,939	111,972	400,967
仮払金	91,696	140,490	△ 48,794
前払金	0	85,230	△ 85,230
流動資産計	19,708,350	18,151,457	1,556,893
2. 固定資産			
基本財産			
預金	418,785,817	422,279,817	△ 3,494,000
有価証券	810,776,778	811,279,063	△ 502,285
基本財産計	1,229,562,595	1,233,558,880	△ 3,996,285
その他固定資産計			
退職給付引当預金	4,800,120	4,149,300	650,820
特別積立預金	0	5,093,817	△ 5,093,817
その他固定資産計	4,800,120	9,243,117	△ 4,442,997
固定資産計	1,234,362,715	1,242,801,997	△ 8,439,282
資産合計	1,254,071,065	1,260,953,454	△ 6,882,389
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	9,670,182	11,692,255	△ 2,022,073
仮受金	0	0	0
預り金	1,350,341	859,161	491,180
流動負債計	11,020,523	12,551,416	△ 1,530,893
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,800,120	4,149,300	650,820
固定負債計	4,800,120	4,149,300	650,820
負債合計	15,820,643	16,700,716	△ 880,073
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,229,562,595	1,233,558,880	△ 3,996,285
特定積立預金	0	5,093,817	△ 5,093,817
指定正味財産合計	1,229,562,595	1,238,652,697	△ 9,090,102
(うち基本財産への充当額)	1,229,562,595	1,233,558,880	△ 3,996,285
(うち特定資産への充当額)	0	5,093,817	△ 5,093,817
2. 一般正味財産	8,687,827	5,600,041	3,087,786
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	1,238,250,422	1,244,252,738	△ 6,002,316
負債及び正味財産合計	1,254,071,065	1,260,953,454	△ 6,882,389

# 正味財産増減計算書(総括表)

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			
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	1,615,742	1,743,133	△127,391
特定財産運用益			
特定資産受取利息	1,179	7,705	△6,526
事業収益			
利用料金収入	4,374,200	4,290,400	83,800
体験学習負担金収入	1,712,920	1,951,280	△238,360
ショップ運営事業収入	10,244,552	10,501,708	△257,156
受託補助金等			
文化遺産解説等受託費収入	8,370,000	8,830,000	△460,000
養蚕指導業務受託費収入	1,053,000	1,101,600	△48,600
日本絹の里受託費収入	95,148,000	95,148,000	0
雑収入			
受取利息	280	637	△357
雑収入	4,600	8,370	△3,770
受取寄付金	5,093,817	11,000,000	△5,906,183
経常収益計	127,618,290	134,582,833	△6,964,543
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	52,415,932	54,351,809	△1,935,877
臨時雇賃金	4,005,200	3,596,080	409,120
退職給付費用	650,820	664,800	△13,980
退職金支出	0	1,751,760	△1,751,760
福利厚生費	8,040,686	8,462,792	△422,106
会議費	34,178	93,915	△59,737
旅費交通費	378,413	514,922	△136,509
通信運搬費	1,851,101	1,152,210	698,891
消耗什器備品費	230,040	1,049,436	△819,396
消耗品費	4,383,434	5,680,351	△1,296,917
修繕費	2,882,549	2,522,642	359,907
印刷製本費	3,245,133	3,561,379	△316,246
燃料費	97,090	104,067	△6,977
光熱水料費	4,213,164	4,128,094	85,070
賃借料	714,720	795,154	△80,434
保険料	550,241	516,882	33,359
諸謝金	2,706,960	2,748,460	△41,500
租税公課	5,385,300	5,309,900	75,400
ショップ仕入高	6,551,810	7,050,586	△498,776
支払負担金	22,000	130,000	△108,000
支払助成金	9,546,910	10,956,677	△1,409,767
委託費	13,689,920	14,348,933	△659,013
広告宣伝費	6,307,342	4,950,912	1,356,430
交際費	233,999	120,509	113,490
雑費	393,562	218,811	174,751
経常費用計	128,530,504	134,781,081	△6,250,577
当期経常増減額	△912,214	△198,248	△713,966

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩	0	1,751,760	△1,751,760
基本財産取崩収入	4,000,000	0	4,000,000
経常外収益計	4,000,000	1,751,760	2,248,240
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,000,000	1,751,760	2,248,240
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,087,786	1,553,512	1,534,274
一般正味財産期首残高	5,600,041	4,046,529	1,553,512
一般正味財産期末残高	8,687,827	5,600,041	3,087,786
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,615,742	1,743,133	△127,391
有価証券償却減価額	3,715	3,715	0
一般正味財産への振替額	△10,709,559	△12,743,133	2,033,574
当期指定正味財産増減額	△9,090,102	△10,996,285	1,906,183
指定正味財産期首残高	1,238,652,697	1,249,648,982	△10,996,285
指定正味財産期末残高	1,229,562,595	1,238,652,697	△9,090,102
III 正味財産期末残高	1,238,250,422	1,244,252,738	△6,002,316

## 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・償却原価法(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	422,279,817	506,000	4,000,000	418,785,817
有価証券	811,279,063	3,715	506,000	810,776,778
小 計	1,233,558,880	509,715	4,506,000	1,229,562,595
特定資産				
預 金	5,093,817		5,093,817	0
小 計	5,093,817	0	5,093,817	0
合 計	1,238,652,697	509,715	9,599,817	1,229,562,595

(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	418,785,817	(418,785,817)		—
有価証券	810,776,778	(810,776,778)		—
小 計	1,229,562,595	(1,229,562,595)	(0)	—
特定資産				
預 金	0	(0)		0
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	1,229,562,595	(1,229,562,595)	(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110回利付国債(償還済)	(20,498,980)	(20,500,000)	1,020
第309回利付国債	35,000,000	35,000,000	0
第333回利付国債	34,388,441	34,390,092	1,651
第338号利付国債	21,391,642	21,392,686	1,044
い第707号農林債	70,000,000	70,000,000	0
地方公募債(大阪府)	19,994,000	19,994,000	0
公募地方債(日興)	330,000,000	330,000,000	0
地方公募債(東京都)	100,000,000	100,000,000	0
地方公募債(静岡県)	100,000,000	100,000,000	0
地方公募債(千葉県)	100,000,000	100,000,000	0
合 計	810,774,083	810,776,778	3,715

(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	1,615,742
受取寄付金(特定積立預金取崩額)	5,093,817
基本財産取崩収入	4,000,000
合 計	10,709,559

(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  
シルクショップ運営は、平成30年度より民間企業へ移管される。

# 財産目録

平成30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	94,606	
	普通預金 群馬銀行金古支店	運転資金として	18,789,109	
		退職預金口座	0	
	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	512,939	
	仮払金	経過利息、自動販売機設置業者電気料負担額、OA機器複数年保守料金	91,696	
	<b>流動資産合計</b>			<b>19,708,350</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	561,917	
		JA前橋市JAビル支所	418,223,900	
	有価証券	利付国債 10年第309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	35,000,000
		利付国債 10年第333号		34,390,092
		利付国債 10年第338号		21,392,686
		利付金融債 い第707号		70,000,000
		地方公募債 10年(大阪府)		19,994,000
		公募地方債(日興)		330,000,000
		地方公募債 10年(東京都)		満期保有目的で保有し、管理費の財源のほか、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
	地方公募債 5年(静岡県)	100,000,000		
	地方公募債 10年(千葉県)	100,000,000		
	その他固定資産	退職給付預金	普通預金 群馬銀行金古支店	4,800,120
		特別積立金	定期預金 群馬銀行金古支店	0
	<b>固定資産合計</b>			<b>1,234,362,715</b>
<b>資産合計</b>			<b>1,254,071,065</b>	
<b>(流動負債)</b>				
仮受金 未払金			0	
	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	9,670,182	
	預り金	普通預金 群馬銀行金古支店	1,350,341	
<b>流動負債合計</b>			<b>11,020,523</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4名に対する退職金の支払いに備えたもの	4,800,120	
<b>流動負債合計</b>			<b>4,800,120</b>	
<b>負債合計</b>			<b>15,820,643</b>	
<b>正味財産</b>			<b>1,238,250,422</b>	